

ПТГ "ЦАР СИМЕОН ВЕЛИКИ" ГР.ТЪРГОВИЩЕ
ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2022 ГОДИНА

2022 година започваме с брой учачи 322 ученици в дневна форма на обучение, новата учебна 2022г./2023г. започваме с 339учачи. Среден брой зает персонал по шат 42,38 в т.ч. 30,38 педагогически специалисти. Средна брутна работна заплата за педагогически персонал 2009 лв., за непедагогически 1249 лв. Общо за персонал по шат средна брутна работна заплата 1794лв.

Предоставен лимит към м. ДЕКЕМВРИ 2022г. от МОН: **1795452 лв.**, в това число:

- 917812 лв. - Бюджет, коригиран с новите стандарти за месеците юли и август и изравнени осигурителни вноски към тримесечие;
- 32138 лв. Средства за новите стандарти за издръжка ПМС232 ;
- 3579 лв. Средства от резерва за нерегулярни разходи;
- 13078 лв. Средства за увеличен брой ученици;
- 57680 лв. Преходен остатък;
- 205750 лв. Преходен остатък по код 88 – неусвоен лимит по програми на ЕСФ от2021г. ;
- 52766 лв. – Преходен остатък Стипендии;
- 69259лв. – Стипендии, коригирани с новите стандарти за месеците юли и август;
- 60009 лв. – Средства за защитени специалности;
- 9098 лв. – Собствени приходи;
- 14428 лв. – Субсидия Община Търговище;
- 2173 лв. – Допълнителни средства за постигнати резултати Директор;
- 2452 лв. – Транспортни разходи педагогически специалисти;
- 435 лв. – Средства за застраховка на сграда;
- 663 лв. – АСП – спрени помощи;1600 лв. – Целеви ПМС223 – средства за физическо възпитание и спорт;
- 2412 лв. Средства за самостоятелна форма на обучение за ученици, явили се на изпити;
- 7800 лв. – НП Заедно в изкуствата и спорта;
- 1349 лв. – Национални и международни ученически олимпиади и състезания;
- 6100 лв. – НП ИКТ софтуерни продукти, използвани в учебния процес;
- 800 лв. НП ИКТ средства за внедряване на ел.дневник;
- 1003 лв. – НП Без свободен час в училище;
- 100 лв. – Рехабилитация на педагогическите специалисти;
- 17000 лв. – НП Отново заедно ПМС213/29.07.2022г.
- 99208 лв. – НП Оптимизиране на вътрешната структура на персонала;
- 14719 лв. – НП Създаване на достъпна архитектурна среда;
- 3250 лв. – НП Осигуряване на обучение на таланти ученици за участие в уч.олимпиади;
- 9727 лв. – Проект Ученически практики 2;
- 9925 лв. – Проект Еразъм+ e4fma;
- 31180 лв. – Еразъм+ Испания нови технологии за Европейското професионално образование BG01-KA102-061946.;
- 31180 лв. – Еразъм+ Испания Ново Начало;
- 64229 лв. – ЕРАЗЪМ+ 2022 1 BG01-KA122 VET 000077689 Образование с поглед към бъдещето;
- 51675 лв. – ДАРЕНИЕ по договор, средства за учениците от дуално обучение;
- 600 лв. – Дарение по договор с Ховаг ЕООД, средства за ученици от ученически практики.

Усвоен лимит : 1603860 лв.

Наличност към 31.12.2022г. **191592 лв.** В това число 56124 лв. средства на СЕС . Бюджетен – 135468лв.

За периода сторнирани / възстановени/разходи 4515лв. :

- 443 лв. възстановени разходи ел. енергия;
- 661 лв. възстановени разходи материал;
- 2479 лв. услуги;
- 330 лв. възстановени приходи.
- 603 лв. възстановени средства от самолетни билети по Еразъм+.

1. **Анализ на приходите.** Реализирани и транзитирани към МОН общо приходи 9098 лв.
 - 1.1 Приходи от наем на имущество – 3975 лв. Отдаване под наем барче на фирма ЕТ Криси – Нора Тодоричка Михайлова.
 - 1.2 Приходи от образователни услуги за придобиване на Кат В –3467 лв. ;
 - 1.3 Приходи от провеждане на обучение от BOSC – 1320 лв.
 - 1.4 Приходи от реализирани услуги АТТ – 220 лв.
 - 1.5 Други неданъчни приходи – 116лв.
2. **Анализ на разходите.** Общият размер на натрупаните разходи към 31.12.2022г. е 1765783 лв.
 - 2.1.-Разходи за заплати и др. допълнителни възнагр. на персонала в ПТГ.
Разходите за работни заплати и допълнителни вознаграждения на персонала са на стойност 1139568 лв.
Разпределението на тези разходи по пера е както следва §01 – 976806 лв.
 - начисления с постоянен характер за:
ОРЗ и прослужено време 647495 лв.
ПКС – 9906 лв.
редовен, допълнителен и служебен отпуск – 140387 лв.
 - допълнителни начисления:
-6152 лв. Класно ръководство;

- 16575лв. Лекторски труд Обр.1;
- 9128 лв. Лекторски труд по заповед;
- 6241лв.Лекторски други;
- 74475 лв. ДТВ 24МАЙ и ДТВ15СЕПТЕМВРИ; ДТВ 25 ДЕКЕМВРИ
- 41710 лв. Диференцирано;
- 23139 лв. Еднократна награда;

2.2.Разходи за други възнаграждения и плащане на персонала **§02 – 162762** лв.

- 4245 лв. НП Без свободен час;
- 9706 лв. Занемание по интереси;
- 604 лв. НП Олимпиади
- 6908лв. Извън трудови възнаграждения
- 32701 лв. СБКО и представително облекло;
- 99587 лв. Обезщетение чл.222,ал.3 и 224 в т.ч. по Национална програма 99205лв.
- 9010 лв. болничен от работодател.

2.3. Задължителни осигурителни вноски от работодател – Обща сума 229326 лв. в това число от бюджетни средства 225892лв.

- ДОО – 118888 лв.;
- Учителски пенсионен фонд – 34880 лв.;
- Здравно осигуряване – 49715 лв.;
- ДЗПО – 25843 лв.;

2.4. Издръжка.

Изразходвана е обща сума 270144 лв. , в т.ч. бюджетни разходи – 183078 лв.

Медикаменти – 1350 лв. – закупени антигени тестове за изследване на персонала.

Учебни материали – 6346 лв. материали за дипломни работи;

Постелен инвентар и работно облекло – 7903лв.

Материали – 32650 лв.

- Канцеларски материали – 1771 лв.

- Резервни части и части за компютър - 3269лв.

- Други материали – 27610 лв. в това число 2930лв. за подобряване на МТБ; 1764лв. защитени специалности; закупени материални за предпазване от Covid –344 лв.; Клубове Занемание по интереси – 1618лв.; 8983лв. – НП Заедно в изкуствата и спорта;

Разходи за вода, гориво и ел. енергия – 106919 лв.

- вода – 2220 лв.
- бензин учебен автомобил – 2112 лв.
- ел. енергия – 29863 лв.
- природен газ – 74364 лв.

Разходи за външни услуги – 64749 лв.:

- Транспортни разходи - 16354 лв в т.ч. начислени и платен разход пътуващи учители 2161 лв.
- Пощенски телефонни и мобилни услуги – 5710 лв. в т.ч. интернет- 1800 лв.;
- Квалификация ПС – 4500лв.
- Разходи за поддръжка софтуер – 4186 лв./ абонаментна поддръжка и дистанционно обслужване счетоводен ПП Торнадо 612лв. и ПП Микроинвест за заплати – 483лв.;
- Разходи за поддръжка хардуер – 1398лв.
- мониторинг и реакция – 1296 лв.
- Технически поддръжка СПО – 2030лв.
- Др. услуги и абонаменти – 31150 лв. в т.ч. здравна оценка; СИМ карта касов апарат; и др.абонаменти; 3500лв. –настаняване квалификация ПС; 17000лв. настаняване –НП Отново заедно.; 190лв. - услуга НП Арх.среда

Текущ ремонт – 44218лв. в т.ч. 14529лв. НП Арх.среда ; 29689лв. подобряване на МБ, относно 22333лв. ремонт на санитарни възли и 7356лв. за отоплителна инсталация.

Командировка – 1810лв.

Застраховки –1740 лв.

Стипендии – 11935 лв. в т.ч. 65960лв. бюджетни и 45975 лв. средства от Дарение за ученици от фирми;

ДМА -3450лв. – заваръчен апарат, закупен със средства от собствени приходи;

НДА -6100лв. – софтуер, разход по НП ИКТ.

Целеви средства Трансфер от Община Търговище за превоз на ученици, към 31.12.2021г. Дължимата сума към Община Търговище **108лв.**, възстановена през месец Януари. Завишен лимит за второ тримесечие 14428 лв. Усвоени 12943лв. т.е. 1485лв.остават за погасяване на задължението към превозвача от месец декември.

Целеви средства „Занемания по интереси“, остатък от 2021г. - **8598лв.** и 12354 от 2022г. Усвоени 15419 лв. през годината. Остават на разположение 5593 лв.

Целеви разходи за квалификация на педагогически специалисти. Преходен остатък 4204лв.от 2021г. Усвоени 4500лв.през 2022г. Заложени за годината8573лв. Средства на разположение – 8277лв.

Транспортни разходи за пътуващ учител. Преходен остатък от 2021г. 140лв. , завишен лимит 2452 лв. усвоени 2161лв., поети от бюджета средства 431 лв.

Спрени помощи от АСП - преходен остатък от 2021г. **1299лв.** Усвоени 994лв., остават 305лв.

НП Олимп. Модул “Обучение талантиливи ученици– преходен остатък от 2021г. - 1253лв. , усвоени през месец юни.

Завишен лимит за новата учебна година 3250лв. Усвоени към м.декември 1300лв. Преходен остатък за следващата година 1950лв.

НП Национални и международни ученически олимпиади и състезания – география и икономика – Завишен лимит 1349лв., усвоен 1349лв.

НП Заедно в изкуствата и спорта - модул 2 /спорт/ завишен лимит 7800лв., усвоени 8983лв., т.е. 1183лв. повече от отпуснатите.

НП ИКТ – 150 лв. от предходната година Уسوени и завишени за електронен дневник - 800 лв. за 2022г. Завишен и усвоен лимит през 08.2022г. за софтуерни продукти 6100лв.

НП “Без свободен час“ – Представени за кандидатстване, одобрени и усвоени през 2021г.- 1184,39лв. в т.ч. 223,89лв осигурителни вноски работодател. Нови за учебната година от месец октомври са начисления за възнаграждения на стойност 621 лв. и осигурителни плащания за работодател – 145лв. Общо разходи от бюджетни средства 766лв. През 2022г. са начислени и изплатени с бюджетни средства 3125 лв. за възнаграждение и 669 лв. за осигурителни плащания., които остават за сметка на бюджета поради технически причини, кандидатствано е за 1003лв. за новият отчетен период, които са завишени в лимит и са усвоени. Преходен остатък няма.

ПМС 129 Средства за подпомагане на физическото възпитание и спорта. Преходен остатък от 2021г. 887лв. , усвоени 640лв., преходен остатък – 247лв.

ПМС 223 – Средства за ФВС – 1600лв.

Целеви средства в подкрепа на защитени специалности от преходен остатък 19684лв. , завишен лимит през месец юни 60009лв. Усвоени 10766 лв., на разположение 68927лв.

Стипендии –Преходен остатък от бюджет 17891лв., също и преходен остатък от Дарения – 34875лв., т.е. общо 52766лв. Завишен лимит към 122071 лв., коригирани с новите размери на стандартите. Усвоени общо 11935 лв. , от бюджетни средства 65960лв. Средства от дарение за дуалните паралелки, усвоени 45375 лв. и 600лв. -дарение от Ховаг ЕООД за 12 ученици, които посещават по ученически практики същата фирма. Средства на разположение 62902 лв. в т.ч. 21727 лв. бюджетни и 41175лв. дарение.

Неусвоен лимит по програми на ЕФС по код 88 от 2021г. са получени както следва:

Преходен остатък от 2021г.- общо 205750 лв. в т.ч.:

Средства по КСФ от Проект BG05M2OP001-2.011-0001 Подкрепа за успех., остатък от 2020г. Остатък 14392 лв.

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

388лв.

Средства по КСФ по Проект 05M2OP001-2.014-0001-C01 – Подкрепа за дуална система на обучение. – остатък от 2021г. 5468лв. Усвоени –12793 лв., т.е. 7324 лв. за възстановяване

Средства по КСФ по Проект Равен достъп до училищното образование – 0лв.

Средства по КСФ по Проект Ученически практики – завишен лимит 9727лв., усвоени 9730лв. за възнаграждение осигурителни плащания и стипендии, 3лв., за възстановяване.

Средства по ДЕС по проект Еразъм + 33802лв., усвоени 6857 лв., преходен остатък 26924лв.

Средства по ДЕС по проект Еразъм + ИКТ Олимпийски игри - 31813лв., усвоени за периода 36419лв., използвани средства над разполагаемите 4606 лв.

Средства по ДЕС по Проект Еразъм+ Испания, от 2019г. Преходен остатък използвани от бюджета 12004лв. Завишен лимит 31181 лв. Разход 5914 лв. 13263лв. на разположение.

Средства по ДЕС по Проект Еразъм+ Испания ново начало от 2020г. Преходен остатък 123877лв. Завишен лимит - 31783лв. Усвоени 136012лв., т.е на разположение 19649лв.

Средства по ДЕС по Проект Еразъм+ e4FMA 2020-1-FR01-KA226-SCH-094943 Електронно обучение за артистично създаване на филми. Остатък от 2021г. 8014 лв. Завишен лимит 9925лв. Усвоени 11630 лв. , т.е. средства на разположение 6309лв.

Средства по ДЕС по Проект Еразъм+ 2022-1-BG01-KA122-VET-000077689 Образование с поглед към бъдещето. Завишен лимит 64229лв., усвоени 77117лв., средства за възстановяване от ЦРЧ 12888лв.

Разходи за периода общо - 296473 лв. ,завишени 146846лв в т.ч. възстановен разход от самолетни билети – 603 лв. Общо средства на разположение 56124 лв.

Директо:



Н.Николов

Гл.счетоводител:

В.Милтенова