

ПТГ”ЦАР СИМЕОН ВЕЛИКИ” ГР.ТЪРГОВИЩЕ
ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2021 ГОДИНА

2021 година започваме с брой учащи 294 ученици в дневна форма на обучение, към днешна дата 322 броя. Среден брой зает персонал по щат 41,38 в т.ч. 29,88 педагогически специалисти. Средна брутна работна заплата за педагогически персонал 1745 лв., за непедогогически 1046лв. Общо за персонал по щат средна брутна работна заплата 1551лв.

Предоставен лимит към м. ДЕКЕМВРИ 2021г. от МОН: **1436178** лв., в това число:

- 762557 лв. - Бюджет;
- 1723 лв. - Резерв за нерегулярни разходи;
- 25144 лв. – Увеличение на средствата по формула от увеличен брой ученици;
- 33576 лв. Средства за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности;
- 4314 лв. – Средства за защитени специалности;
- 733 лв. – Средства за самостоятелна форма на обучение;
- 60976лв. Преходен остатък бюджет;
- 13050 лв. Преходен остатък Стипендии;
- 294506 лв. Преходен остатък по код 88 – неусвоен лимит по програми на ЕСФ от2020г.
- 11062 лв. – Община Търговище – целеви средства за превоз на ученици;
- 33456 лв. – Собствени приходи;
- 51600 лв. Дарение от местни фирми за стипендии на ученици от Дуално обучение;
- 52332 лв. – Стипендии;
- 926 лв. - НП „Ученически олимпиади и състезания Областен кръг на национална олимпиада по философия, география и икономика, техническо чертане;
- 1950 лв. – НП „Ученически олимпиади и състезания“ Модул „Осигуряване на обучение на талантили ученици за участие в ученически олимпиади“;
- 75596 лв. – НП Оптимизиране на вътрешната структура на персонала;
- 1184 лв. – НП „Без свободен час“
- 750лв. – НП ИКТ Закупуване и абонамент електронен дневници;
- 300лв. – НП ИКТ Интернет свързаност;
- 295 лв. - АСП спрени помощи;
- 435 лв. - Застраховка сграда;
- 787 лв. – Транспортни разходи педагогически специалисти;
- 2170.лв. -Диференцирано Директор;
- 1475 лв. – ПМС 239 – 22.07.2021г. ФВС
- 5281 лв. – ПМС 371 – средства свързани с превенция и ограничаване разпространението на Covid-19

Усвоен лимит : 1130337 лв.

Наличност към 31.12.2021г. 305841 лв. в т.ч. 205751 лв. средства от СЕС.

За периода сторнирани / възстановени/разходи 55603лв. :

- 150 лв. Ваучери за изпит по кормуване Категория Б.
- 1970 лв. Мобилни услуги;
- 159 лв. Възстановен разход за представително облекло от напуснал учител;
- 149 лв. възстановени разходи ел. енергия;
- 52 лв. възстановени разходи материали;
- 71лв. възстановени суми от извън трудови възнаграждения;
- 90 лв. възстановена работна заплата от служител.
- 144 лв. Предпазно облекло;
- 1361 лв. Проект BG05M2OP001-2.012-0001 Образование за утрешния ден;
- 143 лв. Проект BG05M2OP001-5.001-0001 Равен достъп до училищното образование
- 6434лв. Проект BG05M2OP001-2.011-0001 Подкрепа за успех
- 17269лв. Проект Еразъм+ 2020-1-FR01-KA226-SCH-094943 – e4FMA /Електронно обучение за артистично създаване на филми/
- 1087 лв. Възстановена субсидия относно застраховка и индивидуална подкрепа по Проект Еразъм+ Испания НТЕПО
- 8343 лв. Депозит търг;

- 18157лв. – Подкрепа за дуална система на обучение

1. **Анализ на приходите.** Реализирани и транзитирани към МОН общо приходи 33456 лв. Преизпълнение на приходи от собственост – 198%, т.е. от заложените 2400лв., са изпълнени 4752лв. Продажба на непотребно имущество – машини и оборудване и транспортни средства, чрез търг и други приходи общо 26997лв., които са вложени за закупуване на активи по код 50 – лек автомобил и подежник, за нуждите на АТТ.
 - 1.1 Приходи от наем на имущество – 2050лв. Отдаване под наем барче на фирма ЕТ Криси – Нора Тодоричка Михайлова.
 - 1.2 Приходи от образователни услуги за придобиване на Кат В – 2402лв.
 - 1.3 Приходи от реализирани услуги АТТ – 300лв.
 - 1.4 Продажба на имущество чрез търг – 26147лв.
 - 1.5 Продажба на транспортно средство – 850 лв.
 - 1.6 Постъпления от други продажби /мека дървесина и вторични суровини/ – 1707лв.

2. **Анализ на разходите.** Общият размер на извършените разходи към 31.12.2021г. е 1431801лв., при заложен бюджет 1217775лв. и след направени корекции в рамките на годината общо по бюджет - 1530183лв., т.е. процент на изпълнение 93,57%.

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

Разходите за работни заплати и допълнителни възнаграждения на персонала са на стойност 957551 лв. от бюджетни средства – 895187 лева .

Разпределението на тези разходи по пера е както следва §01 –855898 лв.

-начисления с постоянен характер за:

ОРЗ и прослужено време 589309 лв.

ПКС – 10447 лв.

редовен, допълнителен и служебен отпуск – 101177 лв.

-допълнителни начисления:

-5854лв. Класно ръководство;

-13243 лв. Лекторски труд Обр.1;

-3451 лв. Лекторски по заместване;

-2726 лв. Лекторски труд по заповед;

- 2.2.Разходи за други възнаграждения и плащане на персонала §02 – 101653 лв.

-7025 лв. нещатен персонал – в т.ч. 4296 лв. – целеви средства „Занимание по интереси”;

840 лв. ДТВ ОРЕС / covid – разходи /; 622 лв. НП олимпиади; 1207 лв. НП Без свободен час;

Услуга АТТ -60лв.

-8129 лв. извън трудови възнаграждения – 5148 лв. бюджетни; НП Училищни олимпиади

и състезания 1. Модул „Национални и международни училищни олимпиади и състезания - 97 лв.; 2.“ Модул „Осигуряване на обучение на таланти ученици за участие в ученическите олимпиади“ – 2485 лв.

-29831 лв. СБКО-14104 лв.; представително облекло – 15726лв.

-4459 лв. други плащания – за първите три дни от временната неработоспособност на

персонала.

- 2.3. Задължителни осигурителни вноски от работодател – Обща сума 195191 лв. , 193241лв

бюджетни.

- ДОО – 102037 лв. в.т.:

- 140 лв. НП Без свободен час;

- 110 лв. НП Олимп. Модул “Обучение таланти ученици

- 78 лв. НП Олимп. Модул „Училищни олимпиади и състезания“

- 490 лв. от целеви „Занимания по интереси“;

- 220 лв. ДТВ ОРЕС

- 6 лв. Услуга АТТ

-Учителски пенсионен фонд –29502 лв. в т.ч.:

- 52 лв. НП Без свободен час;

- 16 лв. НП Олимпиади, Модул „Училищни олимпиади и състезания“

- 185 лв. от целеви „Занимания по интереси“;

- 56 лв. ДТВ ОРЕС;

- 3 лв. Услуга АТТ

-Здравно осигуряване – 42174 лв. в.т.:

- 58 лв. НП Без свободен час;

- 64 лв. НП Олимп. Модул “Обучение таланти ученици

- 33 лв. НП Олимпиади; Модул „Училищни олимпиади и състезания“

- 136 лв. от целеви „Занимания по интереси“;

- 77 лв. ДТВ ОРЕС;

- 3 лв. Услуга АТТ

-ДЗПО – 21478 лв.в.т.:

- 31 лв. НП Без свободен час;
- 38 лв. НП Олимп. Модул “Обучение талантиливи ученици
- 18 лв. НП Олимпиади Модул „Училищни олимпиади и състезания“
- 150 лв. от целеви „Занимания по интереси;
- 38 лв. ДТВ ОПЕС;
- 2 лв. Услуга АТТ

2.4. Издръжка.

Изразходвана е обща сума **183762 лв., в т.ч. 160085лв** от бюджетни средства. Медикаменти – 558 лв.

Постелен инвентар и работно облекло за непедагогически персонал за 2021г. и 2022г.- 6381лв.

Учебни материали - 4689 лв. закупени учебни помагала за библиотека и материали за учебна практика, в т.ч. задължителна учебна документация - 448лв. Направени разходи от бюджетни средства 3708 лв.; Занимания по интереси-2200 лв.; Спрени помощи – 120 лв.;

Материали –33229 лв. в това число, бюджетни – 14250лв.; 105лв. по НП Олимпиади, Модул „Училищни олимпиади и състезания“; 600лв. по НП Олимп. Модул “Обучение талантиливи ученици; 2855 лв. covid разходи.; 1871 лв.- Занимания по интереси.; 2105 лв. от спрени помощи на АСП.; ФВС - 400 лв. от преходен остатък 588лв по ПМС239/21г.; 5232 лв. – технически средства за подобряване на МТБ; 5275 лв. – Инструменти Защитени специалности.

- Канцеларски материали – 1559 лв.

- Разходи за консумативи и резервни части хардуер– 589 лв.

- Други материали – 31081 лв.

Разходи за вода, гориво и ел. енергия – 55981 лв.

- вода –1783лв.

- бензин учебен автомобил – 940 лв., в т.ч. 41лв. от Занимания по интереси;

- ел. енергия – 11654 лв.

- природен газ – 41604 лв.

Разходи за външни услуги – 81728 лв.:

- Текущ ремонт на производствен корпус – АТТ/Защитени специалности / 28856лв.

- Транспортни разходи - 13318 лв

- Пощенски телефонни и мобилни услуги – 7863 лв. в т.ч. интернет- 2073 лв.; мобилни разговори - 5770 лв. Възстановени и сторнирани 1970лв.от мобилни услуги за персонал; 140лв. – Covid разходи. Сторно коректив, задължения към Доставчици - 513лв. Т.е. 5893лв.

- Квалификация – 1415лв- относно педагогически специалисти;

- Разходи за поддръжка софтуер – 3120 лв./ абонаментна поддръжка и дистанционно обслужване счетоводен ПП Торнадо и ПП Микроинвест за заплати, Админ - училищна документация, личен картон, електронен дневник и седмично разписание;

- разходи за поддръжка на хардуер – 1035 лв.

- мониторинг и реакция – 1296 лв.

- Технически поддръжка СПО – 2478лв.

- Др. абонаменти – 17744 лв. от които 14591лв са от бюджетни средства /в т.ч. здравна оценка; Covid услуга – 2399лв.; 727лв. – публична обява търг; СИМ карта касов апарат; обслужване на пожарогасители, ваучери за изпит, от които 336лв. са възстановени за ваучери; 2676лв. във връзка с Квалификация ПС; 6336лв. – Изрязване на мека дървесина от двора на училище по предписание.

Командировки в страната – 370лв.;

Застраховки – 826лв.

Платени данъци – 5607 лв. Такса смет – 4942лв.; Данък МПС – 195лв. и винетен стикер за учебен автомобил – 97лв.; Данък придобиване на МПС - 295 лв.

Стипендии – 64220лв. в т.ч. 38600лв. бюджетни и 25575лв. средства от Дарение за Дуалната паралелка; 45лв. за ученици от АТТ.

Придобиване на транспортно средство – 21990 лв.;

Придобиване на оборудване – подежник за АТТ – 3480 лв.

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 7862лв. Направен разход за 2020г.м.Февруари- месец Декември – 6636 лв. Дължимата сума към Община Търговище **1226лв.**, възстановена през месец Януари. От началото на 2021г. са усвоени 10954лв. , получен трансфер 11062лв. Средства изплатени от бюджета на ПТГ - **1118лв.**

Целеви средства „Занимания по интереси”, остатък от 2020г. - **8024лв.** за 2021г. финансирането е 8850лв. Направени разходи за възнаграждение и осигурителни плащания – 5295лв. Разходи за материали – 2982лв. Неусвоени 8598 лв.

Целеви разходи за квалификация на педагогически специалисти. Преходен остатък **8581лв.**от 2020г. Усвоени 4377лв. Средства на разположение 4204лв.

Транспортни разходи за пътуващ учител. Преходен остатък от 2020г. **491лв.** Завишен лимит – 787лв. Усвоени към месец Октомври – 1138 лв. Средства на разположение – 140 лв.

Целеви средства за застраховка на сграден фонд. Застраховано имущество през декември на стойност **476лв.** Завишен лимит през месец декември – 435лв. От Бюджетни средства - 41лв.

Спрени помощи от АСП - преходен остатък от 2020г. **3233лв.** Завишен лимит 295лв. Усвоени - 2229лв. Остават на разположение 1299лв.

НП Олимпиади; Модул „Училищни олимпиади и състезания“ – Завишен лимит общо – 926лв., усвоени – 718лв. за възнаграждения, 300лв. за осигурителни плащания и 180лв. за материали, т.е. със 117лв. в преразход поети средства от бюджета.

НП Олимп. Модул “Обучение талантили ученици– преходен остатък от 2020г. - **2600лв.** Усвоени към месец Юни 600лв. за материали и за възнаграждения 2000лв. с включени осигурителни вноски работодател 2000лв. Остатък – няма. Завишен лимит към 30.09.2021г. – 1950лв за новата учебна година. Усвоени през месец декември за новата 2021г/2022г. – 697лв. Остават 1253лв.

НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала“. Изплатено обезщетение на стойност **23391лв.** за, което ще се кандидатстване по НП през 2021г. Завишен лимит към 30.06.2021- 23387лв. за период 10-11 2020г. и изплатени към персонала през 12.2020г. Обезщетения за месец юли – август 2021г. завишени и изплатени към персонала – 22124 лв. Обезщетения за период месец септември – октомври 2021г. – изплатени към персонала и одобрени по национална програма на стойност 30085лв. Общо по НП обезщетения за 2021г. – 75596лв. Завишен лимит към 31.12.2021г. - 75596 лв.

НП ИКТ – От предоставените 1050 лв. - 600 лв. са за закупуване право на ползване на електронен дневник за учебната 2020/2021г. и 300лв. за интернет. **Неусвоени 150лв.** преходен остатък от 2020г. Завишен лимит през месец октомври за електронен дневник 750лв. и интернет свързаност – 300лв. Усвоени 1050 лв. Средства на разположение 150 лв.

НП “Без свободен час“ – Представени за кандидатстване, одобрени и усвоени- 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.

ПМС 129 Средства за подпомагане на физическото възпитание и спорта. Преходен остатък от 2020г. **400лв.** Извършени разходи 400лв. от преходен остатък. Завишени нови 1475лв. по ПМС 239 за физическо възпитание и спорт, усвоени – 588лв. Средства на разположение към 31 октомври 887лв.

Приходи от услуга АТТ. Реализирани приходи от 200лв. за възнаграждение и осигурителни плащания са усвоени 74лв. , стипендии на ученици 45лв.; Данък върху прихода 4,5лв. и остават 31лв. за усвояване за материали.

Целеви средства в подкрепа на защитени специалности от преходен остатък 20796лв. Средства за 2021г. по бюджет 33576 лв. Общо 54372лв., от които усвоени 34688 лв. за материали и услуги, в т.ч. текущ ремонт на учебни работилници на обща стойност 28856лв. На разположение към 31.12.2021г. – 19684лв.

Стипендии –Преходен остатък от бюджет **4200лв.** и Преходен остатък от Дарения – **8850лв.**, т.е. общо **13050лв.** Завишен лимит 52332 лв. Получено Дарение от фирма за стипендии на ученици от Дуално обучение – 51600 лв. Усвоени общо 64220 лв. , от бюджетни средства 38600лв. Средства от дарение за дуалните паралелки, усвоени към този момент са 25575лв. , 45лв. от приходи услуги АТТ. На разположение са 52762 лв. в т.ч. – 17887лв. бюджетни и 34875лв. – дарение.

Неусвоен лимит по програми на ЕФС по код 88 от 2020г. са получени както следва:

Преходен остатък от 2020г.- общо 294508 лв. в т.ч.:

Средства по КСФ от Проект BG05M2OP001-2.011-0001 Подкрепа за успех., остатък от 2020г. Остатък **14265 лв.** Завишен лимит – 6434лв. Усвоени 6307 лв. , на разположение – 14392лв.

Получени средства по КСФ по Проект BG05M2OP001-2.012-0001 Образование за утрешния ден. – остатък **336лв.** Получени 1361лв. Усвоени 1308 лв. за възнаграждения и осигурителни плащания. Остават 388лв.

Средства по КСФ по Проект 05M2OP001-2.014-0001-C01 – Подкрепа за дуална система на обучение. – остатък от 2020г. **29291,04лв.** Усвоени към момента са 41980лв. Завишени 18157 лв. на разположение към момента – 5468 лева.

Средства по КСФ по Проект Равен достъп до училищното образование – 143лв. Усвоени 156лв., в т.ч. 13лв от бюджетни средства.

Средства по ДЕС по проект Еразъм + - 65630лв.

Средства по ДЕС по Проект Еразъм+ - Испания, от 2020г., разполагаеми средства 60425лв. Усвоени – 72429лв. , възстановена субсидия застраховка при път и индивидуална подкрепа учител – 1086 лв. поради отложено пътуване във връзка със covid-19. Ползвани от бюджета 12004лв.

Средства по ДЕС по Проект Еразъм+ Испания ново начало от 2020г. Получен трансфер от 63769,60 евро (левава равностойност 124722,50 лв.), отчетена валутна разлика 161лв. Усвоени за периода 684лв. Преходен остатък 123877лв.

Средства по ДЕС по Проект Еразъм+ e4FMA 2020-1-FR01-KA226-SCH-094943 Електронно обучение за артистично създаване на филми получен първи аванс от 17269лв, усвоени 9255 лв. Остатък 8014 лв.

Разходи за периода общо - **133220** лв. Възстановен разход, във връзка с отложено пътуване – 1086 лв. Получен **трансфер 43364лв.** Общо средства на разположение **205751 лв.**

Гл.счетоводител: _____
/В. Милтенова /

Директор: _____
/Н.Николов/