

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

2021 година започваме с брой учащи 294 ученици в дневна форма на обучение, към днешна дата 323 броя. Среден брой зает персонал по щат 39,00 в т.ч. 28,00 педагогически специалисти. Средна брутна работна заплата за педагогически персонал 1775 лв., за непедагогически 1105лв. Общо за персонал по щат средна брутна работна заплата 1586лв.

Предоставен лимит към м. ОКТОМВРИ 2021г. от МОН: 1210899 лв., в това число:

- 669777 лв. - Бюджет;
- 43610 лв. – Стипендии;
- 926 лв. - Областен кръг на национална олимпиада по философия, география и икономика, техническо чертане;
- 33576 лв. Средства за издръжка на паралелки за придобиване на квалификация по защитени специалности;
- 479 лв. – Транспортни разходи педагогически специалисти;
- 45511 лв. – Оптимизиране на вътрешната структура на персонала;
- 60976лв. Преходен остатък бюджет;
- 13050 лв. Преходен остатък Стипендии;
- 294506 лв. Преходен остатък по код 88 – неусвоен лимит по програми на ЕСФ от2020г.
- 6069 лв. – Община Търговище – целеви средства за превоз на ученици;
- 27925 лв. – собствени приходи;
- 8550лв. Дарение от местни фирми за стипендии на ученици ;
- 1475 лв. – ПМС 239 – 22.07.2021г. ФВС
- 1184 лв. – НП „Без свободен час“
- 1950 лв. – НП „Ученически олимпиади и състезания“ Модул „Осигуряване на обучение на талантили ученици за участие в ученически олимпиади“

**Усвоен лимит : 744812 лв.**

Наличност към 31.10.2021г. 466087 лв. в т.ч. 254927 лв. средства от СЕС.

**За периода сторнирани / възстановени/разходи 54962лв. :**

- 150 лв. Ваучери за изпит по кормуване Категория Б.
- 1970 лв. Мобилни услуги;
- 159 лв. Възстановен разход за представително облекло от напуснал учител;
- 109 лв. възстановени разходи ел.енергия;
- 65 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/
- 499 лв. Възстановена субсидия относно застраховка 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 собствени приходи 30157лв.

1.1 Приходи от наем на имущество – 1525лв. Отдаване под наем барче на фирма ЕТ Криси – Нора Тодоричка Михайлова.

1.2 Приходи от образователни услуги за придобиване на Кат В – 578лв.

1.3 Приходи от реализирани услуги АТТ – 200лв.

1.4 Продажба на имущество чрез търг – 26147лв.

1.5 Постъпления от други продажби /мека дървесина и вторични суровини/ – 1707лв.

## 2. Анализ на разходите.

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 721672 лв. от бюджетни средства – 661491 лева .

Разпределението на тези разходи по пера е както следва §01 – 628309 лв.

-начисления с постоянен характер за:

ОРЗ и прослужено време 480602 лв.

ПКС – 8667 лв.

редовен, допълнителен и служебен отпуск – 89367 лв.

-допълнителни начисления:

-4566лв. Класно ръководство;

-10344 лв. Лекторски труд Обр.1;

-2873 лв. Лекторски по заместване;

-1945лв. Лекторски труд по заповед;

2.2.Разходи за други възнаграждения и плащане на персонала §02 – 96363лв.

-6404 лв. нещатен персонал – в т.ч. 4296 лв. – целеви средства „Занимание по интереси”;

840 лв. ДТВ ОРЕС / covid – разходи /; 622 лв. НП олимпиади; 587 лв. НП Без свободен час; Услуга АТТ -60лв.

-4209 лв. извън трудови възнаграждения – 2325лв. бюджетни; НП Училищни олимпиади и състезания 1. Модул „Национални и международни училищни олимпиади и състезания - 97 лв.; 2.“ Модул „Осигуряване на обучение на талантили ученици за участие в ученическите олимпиади“ – 1788лв.

-26847 лв. СБКО-11636; представително облекло – 1521лв.

-3692 лв. други плащания – за първите три дни от временната неработоспособност на

персонала.

2.3. Задължителни осигурителни вноски от работодател – Обща сума 132703 лв. , 131039лв бюджетни. – 67,45%

- ДОО – 76743лв. в.т.:

- 67 лв. НП Без свободен час;
- 110 лв. НП Олимп. Модул “Обучение талантили ученици
- 78 лв. НП Олимп. Модул „Училищни олимпиади и състезания“
- 490 лв. от целеви „Занимания по интереси;
- 98 лв. ДТВ ОРЕС
- 6 лв. Услуга АТТ

-Учителски пенсионен фонд – 22220 лв. в т.ч.:

- 25 лв. НП Без свободен час;
- 16 лв. НП Олимпиади, Модул „Училищни олимпиади и състезания“
- 185 лв. от целеви „Занимания по интереси;
- 36 лв. ДТВ ОРЕС;
- 3 лв. Услуга АТТ

-Здравно осигуряване – 32007лв. в.т.:

- 28 лв. НП Без свободен час;
- 64 лв. НП Олимп. Модул “Обучение талантили ученици
- 33 лв. НП Олимпиади; Модул „Училищни олимпиади и състезания“
- 136 лв. от целеви „Занимания по интереси;
- 40лв. ДТВ ОРЕС;
- 3 лв. Услуга АТТ

-ДЗПО – 16094 лв.в.т.:

- 16 лв. НП Без свободен час;
- 38 лв. НП Олимп. Модул “Обучение талантили ученици
- 18 лв. НП Олимпиади Модул „Училищни олимпиади и състезания“
- 150 лв. от целеви „Занимания по интереси;
- 22лв. ДТВ ОРЕС;
- 2 лв. Услуга АТТ

2.4. Издръжка.

Изразходвана е обща сума 87730 лв., в т.ч. 49374лв от бюджетни средства. – 37% общо изпълнение от издръжка и преходен остатък.

Медикаменти – 558 лв.

Постелен инвентар и работно облекло за непедагогически персонал за 2021г.- 2925лв.

Учебни материали - 3683 лв. закупени учебни помагала за библиотека и материали за учебна практика, в т.ч. задължителна учебна документация - 448лв. Направени разходи от бюджетни средства 3240 лв.; Занимания по интереси-323 лв.; Спрени помощи – 120 лв.

Материали – 19587 лв. в това число, бюджетни – 5298лв. /1709лв. техника и оборудване и 3454лв консумативи и поддръжка/; 105лв. по НП Олимпиади, Модул „Училищни олимпиади и състезания“; 600лв. по НП Олимп. Модул “Обучение талантливи ученици; 1475 лв. covid разходи.; 1090лв.- Занимания по интереси.; 2105 лв. от спрени помощи на АСП.; ФВС - 400 лв. от преходен остатък 588лв по ПМС239/21г.;3825лв. – технически средства за подобряване на МТБ; 3194 лв. – Инструменти Защитени специалности.

- Канцеларски материали – 1258 лв.

- Разходи за консумативи и резервни части хардуер– 360 лв.

- Други материали – 17969 лв.

Разходи за вода, гориво и ел. енергия – 18139 лв.

- вода –1234 лв.

- бензин учебен автомобил – 455 лв., в т.ч. 41лв. от Занимания по интереси;

- ел. енергия – 9634 лв.

- природен газ – 6260 лв.

Разходи за външни услуги – 42555 лв.,

- Транспортни разходи - 8834лв

- Пощенски телефонни и мобилни услуги – 6467 лв. в т.ч. интернет- 1440 лв.; мобилни разговори - 4522 лв. Възстановени и сторнирани 1970лв.от мобилни услуги за персонал; 140лв. – Covid разходи. Сторно коректив, задължения към Доставчици - 513лв. Т.е. 4497лв.

- Квалификация – 1205лв- относно педагогически специалисти;

- Разходи за поддръжка софтуер – 2850 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 – 641 лв.

- мониторинг и реакция – 1080 лв.

- Технически поддръжка СПО – 1758 лв.

- Др. абонаменти – 14968 лв. от които 2376лв са от бюджетни средства /в т.ч. здравна оценка; Covid услуга – 983лв.; 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.

Платени данъци – 5235 лв. Такса смет – 4942лв.; Данък МПС – 195лв. и винетен стикер за учебен автомобил – 97лв.

Стипендии – 39505лв. в т.ч. 23560лв. бюджетни и 15900лв. средства от Дарение за Дуалната паралелка; 45лв. за ученици от АТТ.

Придобиване на транспортни средства – 2000лв.

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 6833лв. , получен трансфер 6069лв. Средства изплатени от бюджета на ПТГ **1990лв.**

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 – 1454лв. Неусвоени 10126 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 – 479лв. Усвоени към месец Октомври – 775лв. Средства на разположение – 195 лв.

Целеви средства за застраховка на сграден фонд. Застраховано имущество през декември на стойност **476лв.**

Спрени помощи от АСП - преходен остатък от 2020г. **3233лв.** Усвоени към 30 Септември 2229лв. Остават на разположение 1004лв.

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.

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 31.10.2021г. 45511лв.

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 597лв. Средства на разположение 603лв.

НП “Без свободен час“ – Представени за кандидатстване, одобрени и усвоени- 1184,39лв. в т.ч. 223,89лв осигурителни вноски работодател.

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 3776лв. На разположение към 31.10.2021г. – 50596лв.

Стипендии –Преходен остатък от бюджет **4200лв.** и Преходен остатък от Дарения – **8850лв.**, т.е. общо **13050лв.** Завишен лимит 43610лв. Получено Дарение от фирма за стипендии на ученици от Дуално обучение – 8550лв. Усвоени общо 39505 лв. , от бюджетни средства 23560лв. Средства от дарение за дуалните паралелки, усвоени към този момент са 15900лв. , 45лв. от приходи услуги АТТ. На разположение са 25705 лв. в т.ч. – 24205лв. бюджетни и 1500лв. – относно 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.** Получени1361лв. Усвоени 1308 лв. за възнаграждения и осигурителни плащания. Остават 388лв.

Средства по КСФ по Проект 05M2OP001-2.014-0001-C01 – Подкрепа за дуалната 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 – 28382лв. , възстановена субсидия застраховка при път– 499лв. поради отказано пътуване във връзка със covid-19. Остават 32044лв.

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. Преходен остатък 124561лв.

Средства по ДЕС по Проект Еразъм+ e4FMA 2020-1-FR01-КА226-SCH-094943 Електронно обучение за артистично създаване на филми получен първи аванс от 17269лв, усвоени 4805лв. Остатък 12464лв.

Разходи за периода общо СЕС - **83443 лв.** Възстановен разход за застраховка, във връзка с отложено пътуване – 499лв. Получен трансфер **43863лв.** Общо средства на разположение **254927 лв.**

VIRZHINIYA  
STEFKOVA

Digitally signed by VIRZHINIYA  
STEFKOVA MILTENOVA  
Date: 2021.11.09 11:15:26  
+02'00'

Гл.счетоводител: MILTENOVA  
/В. Милтенова /

Директор:

/Н.Николов/