

ПТГ"ЦАР СИМЕОН ВЕЛИКИ" ГР.ТЪРГОВИЩЕ
ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 ГОДИНА

2023 година започваме с брой учащи 333 ученици в дневна форма на обучение, към месец юни са 327 ученици, новата учебна 2023г./2024г. започваме с 356 ученици дневна форма на обучение и 5 ученици самостоятелна форма на обучение. Среден брой зает персонал по щат 43 в т.ч. 31,5 педагогически специалисти. Средна брутна работна заплата за педагогически персонал 2216 лв., за непедагогически 1422 лв. Общо за персонал по щат средна брутна работна заплата 2003лв.

Предоставен лимит към месец декември 2023г. от МОН: **2187077-лв.**, в това число:

- 1190494 лв. - Бюджет;
- 1980 лв. средства за самостоятелна форма на обучение;
- 26232 лв. средства за увеличен брой ученици
- 87279 лв. – Допълнително финансиране за защитени специалности;
- 55699 лв. Преходен остатък по код 88 – неусвоен лимит по програми на ЕСФ от2022г. ;
- 84480 лв. – Стипендии;
- 10627 лв. – Преходен остатък стипендии;
- 23321лв. – Собствени приходи;
- 2015 лв. – НП „Олимпиади“ Областни и национални кръгове
- 116965 лв. – НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“
- 27500лв. – НП „България-образователни маршрути;
- 71089 лв. – НП Модернизация на МТБ - 65% авансово финансиране на
- 7390 лв. НП Без свободен час;
- 3250 лв. – НП Национални и международни ученически олимпиади и състезания;
- 1183лв. – НП Заедно в изкуствата и спорта завишение, отнасящо се предходната учебна година;
- 9765 лв. – НП Заедно в изкуствата и спорта за 2023г./2024г
- 6617 лв. - НП Заедно в изкуствата и спорта за 2022г./2023г. - доплащане
- 1260 лв. – НП ИКТ;
- 3399 лв. – НП ИКТ софтуер за професионално обучение;
- 2960 лв. – НП Иновации в действие;
- 450 лв. – НП Рехабилитация ПС
- 15000 лв. – НП ОССДОС модул „Съвременна среда за качествено обучение на хуманитарните науки“;
- 1675 лв. – ПМС 230 Средства за ФВС
- 16318 лв. – Субсидия Община Търговище;
- 2697 лв. – Транспортни разходи педагогически специалисти 184дни 8,8 месеца;
- 435 лв. – Средства за застраховка на сградата;
- 2295 лв. – Диференцирано Директор;
- 1239 лв. – АСП спрени помощи ученици
- 525 лв. Проект Равен достъп до училищно образование
- 20881 лв. – Проект Подкрепа за дуална система на обучение;
- 9272 лв. Проект Ученически практики;
- 8752 лв. – Еразъм+ ИКТ Олимпийски игри;
- 121678 лв. – Еразъм+ Професионално обучение;
- 16057,36 лв. – Еразъм+ ОПБ.
- 1246 лв. Гаранции за изпълнение по договор при проведен търг

Усвоен лимит : 1812392 лв.

Наличност към 31.12.2023г. **374685 лв.** В това число 181733лв. средства на СЕС . Бюджетен –192952 лв.

За периода сторнирани / възстановени/разходи 4596 лв. :

- 150 лв. възстановени разходи работно облекло служител;
 - 398 лв. възстановени разходи ел. енергия;
 - 2471 лв. възстановени разходи мобилни услуги;
 - 310 лв. - Внесен депозит за провеждане на търг /отразени в параграф чужди средства;
 - 1246 лв. - Възстановени гаранции по договори за изпълнение при проведен търг
1. **Анализ на приходите.** Реализирани и транзитирани към МОН общо приходи 23321 лв. , внесени 8863лв. и 60лв. приспаднат депозит за наем
 - 1.1 Приходи от наем на имущество 3844 лв. Отдаване под наем барче на фирма ЕТ Криси – Нора Тодоричка Михайлова.;
 - 1.2 Приходи от услуги – 8242 лв. Курс по придобиване на Категория В 6495лв.; Обучение Bosh – 1350лв., Приход други услуги 397лв.
 - 1.3 Приходи от вторични суровини – 9667лв.
 - 1.4 Дарение от Фирма .Ховаг за стипендии на ученици, които са се отнесли отговорно с работата си. – 600лв.
 - 1.5 Дарение от местни фирми за учениците от Дуално обучение – 50625 лв.
 2. **Анализ на разходите.** Общият размер на натрупаните разходи към 31.12.2023г. е **2297086 лв.**

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 1366 581 лв. , в т.ч. бюджетни 963405 лв.

Разпределението на тези разходи по пера е както следва §01 1175186 лв.

- начисления с постоянен характер за:
ОРЗ и прослужено време 785108 лв.
ПКС – 6921 лв.
редовен, допълнителен и служебен отпуск – 173633 лв.

-допълнителни начисления:

- 6286 лв. Класно ръководство;
- 22425 лв. Лекторски труд Обр.1;
- 18108 лв. Лекторски труд по заповед;
- 78350 лв. ДТВ;
- 39482 лв. Награди;

2.2.Разходи за други възнаграждения и плащане на персонала §02 – 191395 лв.

-15300 лв. нещатен персонал в т.ч. 3600 лв. НП Без свободен час, 988 лв. НП Олимпиади; Занимание по интереси 10712 лв.;

-12630 лв. извънтрудови правоотношения в т.ч. 4049 лв. бюджетни и 478 лв. по НП Олимпиади; 1073лв. НП Талантливи ученици; 2646 лв. – Заедно в изкуствата и спорта

- 38477 лв. СБКО и представително облекло;
- 8013 лв. болничен от работодател.

2.3. Задължителни осигурителни вноски от работодател – Обща сума 268848 лв., в т.ч. бюджетни разходи 212503 лв. и 3666 лв. относно национални програми.

- ДОО – 140909 лв.;
- Учителски пенсионен фонд – 37439 лв.;
- Здравно осигуряване – 59034 лв.;
- ДЗПО – 31466 лв.;

2.4. Издръжка.

Изразходвана е обща сума 418606 лв. , в т.ч. бюджетни разходи – 140325 лв.

Медикаменти – 401 лв.

Постелен инвентар и работно облекло – 7767 лв.

Учебни материали – 4118 лв. материали за дипломни работи;

Материали – 113867лв.

- Други материали – 394 лв. в това Клубове Занимание по интереси – 610лв.;

Разходи за вода, гориво и ел. енергия – 77961 лв.

- вода – 2305 лв.
- бензин учебен автомобил – 1927 лв.
- ел. енергия – 21271 лв.
- природен газ – 41289 лв.

Разходи за външни услуги – 97137 лв.:

- Транспортни разходи - 13524 лв. – превоз на ученици 15164лв., в т.ч. 1485лв. са за 2022г. и 13679 лв. за 2023г.1996 лв. – транспортни разходи пътуващ учител; 750 лв. транспортна услуга
- Пощенски телефонни и мобилни услуги – 4005 лв. в т.ч. интернет- 1680 лв от които 360лв. по НП ИКТ
- Разходи за поддръжка софтуер – 4422 лв./ абонаментна поддръжка и дистанционно обслужване счетоводен ПП Торнадо; ПП Микроинвест за заплати и Абонамет и поддръжка за новата учебна година за електронен дневник и училищна документация, седмично разписание Модул Дипломи.
- Разходи за поддръжка хардуер – 857 лв.
- Мониторинг и реакция – 1296 лв.
- Технически поддръжка СПО – 1992 лв.
- Настаняване по НП и целиви – 28708 лв
- Рехабилитация ПС по НП - 450лв.
- Разходи по изготвяне и заверка на проект за Многофункционална спортна площадка - 6761лв.
- Членски внос Сиско академия – 200лв.
- Медицински прегледи – 635 лв.;
- Оптична корекция персонал – 5000лв.
- Обучение СТМ – 150лв.
- Изготвяне на проект – 3974 лв.
- Др. услуги и абонаменти – 4670лв. в т.ч. здравна оценка; СИМ карта касов апарат; ФК и др.абонаменти;

др.абонаменти;

Командировки в страната – 2416 лв.

Командировки в чужбина – 1313 лв.

Застраховки – 2421 лв.

Държавни такси – 174 лв. винетен стикер.

Общински данъци и такси – 5036лв. Такса смет и данък МПС

Стипендии – 159560 лв. в т.ч. 88755 лв. бюджетни и 40425 лв. средства от Дарение за ученици от фирми;

Капиталови разходи – 74882 лв. закупени климатици средства от собствени приходи на стойност 7260лв. и 10500лв. , със средства от преходен остатък. ПО НП ПОО М1 МТБ - 6105лв.

Целеви средства Трансфер от Община Търговище за превоз на ученици, към 31.12.2022г. 1485лв.е изплатено задължението към превозвача от месец декември. Ново задължение за 2023г. – 16138 лв. Получен трансфер 16138лв. Преходен остатък няма.

Целеви средства „Занимания по интереси”, остатък от 2022г. 5593лв. , средствата по бюджет за 2023г. са 15558лв., разходи за периода – 14157 лв., остават преходен остатък от 6994лв.

Целеви разходи за квалификация на педагогически специалисти. Преходен остатък 8277лв.от 2022г. Разходи за 3712лв. за 2023г. Планирани средства за 2023г.1,2% от год.размер на работните заплати на ПП – 10093лв.

Транспортни разходи за пътуващ учител. Преходен остатък от 2022г. 431лв. Завишен лимит 2697лв. Разходи за периода 1997лв., средства на разположение 1131лв.

Спрени помощи от АСП - преходен остатък от 2022г. 305лв.и ново завишение на лимит 1239лв.

НП Олимп. Модул "Обучение талантили ученици- преходен остатък от 2022г. 1950лв. Разход през 2023г. за материали 100лв.; командировка 650лв.;1073лв. за възнаграждение и 127лв. осигурителни вноски. Завишен лимит за новата учебна година 3250лв. Усвоен за изпл.възнагра

НП Заедно в изкуствата и спорта - модул 2 /спорт/ завишен лимит през 2022г.7800лв., усвоени 8983лв., т.е. 1183лв. повече от отпуснатите. Разход за 2023г. – 3657лв. за материали и 2960 лв. за възнаграждения и осигурителни вноски, общо 7800лв. от бюджета на ПТГ. Завишен лимит 1183лв. на 19.10.2023г., т.е. 6617лв. за възстановяване на бюджета на ПТГ. Завишен лимит за новата учебна година – 9765лв. Завишен лимит и за старата учебна година 6617лв. Усвоени за новата учебна година 9990лв.

НП ИКТ – 150 лв. от предходната година; Отчетени разходи за закупен електронен дневник и заявени към МОН 1260лв. и софтуер за стойност 3399лв. Завишени и усвоени.

НП "Без свободен час"-Преходен остатък няма. Разходи за периода 7102лв. за работни заплати и осигурителни плащания, отчетени и възстановени на бюджета и за новият отчетен период от 01.10.2023г. са отчетени 288,20лв. и завишени.

НП „Образователни маршрути“ – 27500 лв. завишен лимит и усвоен.

НП ПОО 23 МОДУЛ 1 МТБ – Завишени 71089лв., т.е. 100% от програмата и усвоени 69864лв., в т.ч. 21606лв. за материали; 870лв. за услуги; 14275лв. текущ ремонт; 33114лв. капиталови. Неусвоени 1225лв.

ПМС 129 Средства за подпомагане на физическото възпитание и спорта. Преходен остатък от 2022г., преходен остатък – 247лв.

ПМС 223 – Средства за ФВС – 1600лв., усвоени 1043лв. и остават на разположение 557лв. От средствата за 2023г./2024г. са употребени от параграф 10 – 608лв. за материали, преди завишаването им. Завишени за новата учебна година 1675лв.

НП Профилатика и рехабилитация на педагогическите специалисти –преходен остатък 100лв., изплатени на лицето през месец януари. Завишени и усвоени за финансовата година 450лв.

Целеви средства в подкрепа на защитени специалности от преходен остатък 68927лв. Завишен лимит за 2023г. 90156лв. Направени разходи за годината 14336лв.

Стипендии –Преходен остатък от бюджет 21727 лв., също и преходен остатък от Дарения – 41175лв., т.е. общо **62902лв.** Завишен месечен лимит 84480 лв. Получено Дарение от фирми за учениците от Дуално обучение – 50625лв. и 600лв. от Ховаг ЕООД за учениците участващи от учен.практики.Изплатени на учениците общо 159560 лв. , т.е. 39047лв. на разположение.

Неусвоен лимит по програми на ЕФС по код 88 от 2022г. са получени както следва:

Преходен остатък от 2022г.- общо 55699 лв. в т.ч.:

Средства по КСФ от Проект BG05M2OP001-2.011-0001 Подкрепа за успех., остатък от 2022г. Остатък **14392 лв.**

Получени средства по КСФ по Проект BG05M2OP001-2.012-0001 Образование за утрешния ден – остатък **388лв.**, 314лв. са възстановени – остатък 0лв.

Средства по КСФ по Проект 05M2OP001-2.014-0001-C01 – Подкрепа за дуална система на обучение. – остатък от 2022г. 7324 лв. за възстановяване на бюджета. Получен трансфер от 20881лв., разходи за периода 13556 лв. т.е.средствата към 31.10.2023г. са усвоени .

Средства по КСФ по Проект Равен достъп до училищното образование – 525лв. , разходи за 156лв. – възнаграждение и осигурителни вноски. Неусвоени 369 лв.

Средства по КСФ по Проект Ученически практики – 3лв., за възстановяване, усвоени 9679лв. за възнаграждение осигурителни плащания и стипендии, получен трансфер 9727, средства на разпореждане 48лв.

Средства по ДЕС по проект Еразъм + преходен остатък 26924лв. , усвоени 4026лв., остават на разположение 22898лв.

Средства по ДЕС по проект Еразъм + ИКТ Олимпийски игри 4606 лв. Завишени 8752лв., разходи за 11853лв.

Средства по ДЕС по Проект Еразъм+ - Испания, от 2019г. 13263лв. на разположение.

Средства по ДЕС по Проект Еразъм+ Испания ново начало от 2020г. 19649лв.

Средства по ДЕС по Проект Еразъм+ e4FMA 2020-1-FR01-KA226-SCH-094943 Електронно обучение за артистично създаване на филми. Остатък от 2021г. 6309лв. Завишени 5381лв. Усвоени 11568 лв. , т.е. средства на разположение 122лв.

Средства по ДЕС по Проект Еразъм+ 2022-1-BG01-KA122-VET-000077689 Образование с поглед към бъдещето. средства за възстановяване от ЦРЧ 12888лв. Получено балансово плащане 16057лв. Усвоени 5672,52лв., т.е. са от бюджета на ПТГ 2502,76 лв.

Средства по ДЕС по Проект Еразъм+ Професионално обучение традиции и иновации – 121678лв., завишени 121533лв и 145лв. валутна разлика.

Разходи за периода общо - 56964 лв. ,завишени 182996 лв. Общо средства на разположение 181733лв.

Директо: _____
/Н.Николов/

Гл.счетоводител: _____
/В.Милтенова/