

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ КАСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА ЧЕТВЪРТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2020 Г. НА ПГ ПО ТУРИЗЪМ „АЛЕКО КОНСТАНТИНОВ“

Към 31 декември 2020 год. учениците са 429 ,от които 402 са дневна форма на обучение,27 са самостоятелна форма. Паралелките са 19 на брой.

1.ПРИХОДИ

За отчетният период собствените приходи са 8855 лева, от които 4717 лева са от наем ,отразени в подпараграф 24-05 „Приходи от наеми на имущество“, 338 лева от продажба на продукция на Коледен базар, 3000 лева приходи по договори от ученическа практика, отразени по подпараграф 24-04“Нетни приходи от продажба на услуги,стоки и продукция“, 800 лева от парично дарение, отразено по подпараграф 45-01 „Текущи помощи и дарения от страната“.Същите са осчетоводени в сметки 7121,7110 и 7411. Начисленият данък върху приходите на бюджетните предприятия е 242 лв. , а преведения -649 лв., който е за 2019 год.,съгласно подадена декларация по чл.252 от ЗКПО.

Текущите дарения в натура на стойност 671 лева са осчетоводени по сметка 7413 и не намират отражение в касовото изпълнение на бюджета.Тук са включени 1 брой дарен портрет на Алеко Константинов на стойност 258 лева и 3 броя гардероби на стойност 413 лв.

При направения анализ на изпълнението на плана за приходите към 31.12.2020 год., при план за годината от 30658 лв. , се наблюдава неизпълнение на приходите с 21803 лв.Това се дължи главно на критичната обстановка в страната по повод епидемията от корона вирус и неполучаване на парични приходи от ученическа практика и от наем на бюфет, поради прекратената такава.

2.РАЗХОДИ

Разходите за периода възлизат на 1522644 лв., от които 443452 лева са осигуровки и ДОД отразени в параграф 69-00.

В подпараграф 01-01”Заплати и възнаграждения за персонала” сме изразходвали 957977 лв., от които 2312 лева по НП „Без свободен час“, модул „Без свободен час в училище“ и 8600 лева по НП „Разработване на уч.помагала и на методически ръководства, оценяване и одобряване на проекти на учебни помагала за подпомагане на обучението , организирано в чужбина, на проекти на учебници и на проекти на учебни комплекти.

Подпараграф 02-02 “Извънтрудови правоотношения“ са 20140 лева, от които 17500 лева по НП „Разработване на уч. помагала и на метод.ръководства,оценяване и одобряване на проекти на учебни помагала за подпомагане на обучението ,организирано в чужбина, на проекти на учебници и на проекти на учебни комплекти“

Подпараграф 02-05 „Изплатени суми от СБКО“ са 44862 лева от които 15623 лева изплатени суми за СБКО и 29239 лева за представително облекло на педагогическия персонал и гл. счетоводител.

Подпараграф 02-08 “Обезщетения на персонала“ е 75393 лева, от които 69242 лв. по НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала в институциите от системата на предучилищното и училищното образование“, модул „Обезщетения“.

Подпараграф 02-09 ”Други плащания” 5076 лева са болничните, изплатени от работодателя.

Параграф 05-00 ”Задължителните осигурителни вноски от работодателя” са 221944 лева, от които 157128 лева-осигурителни вноски за ДОО , 48012 лева-осигурителни вноски за здравно осигуряване и 16804 лева –осигурителни вноски за ДЗПО.

Подпараграф 10-13“ Постелен инвентар и облекло“ разходите са 3990 лева и включват разходите за работно облекло на непедагогическия персонал.

Подпараграф 10-14 ”Учебни разходи” за 4280 лева – са всички извършени разходи за учебна практика, ЗДУ и награди за края на годината/ 2 броя книги/ на пълните отличници.

Подпараграф 10-15 ”Материали”-изразходваната сума е 21375 лева, 1332 лева от които финансирани от МОН, съгласно ПМС №166/30.07.2020 год. за минималните размери на паричните средства за физическо възпитание и спорт и 7830 лева възстановени средства от МОН за извършени разходи във връзка с Ковид-19, съгласно ПМС № 346/09.12.2020 год.

Подпараграф 10-16 ”Вода ,гориво и ел.енергия” са изразходвани 33438 лева.

Подпараграф 10-20 ”Разходи за външни услуги”-46787 лева, от които най-голям дял заемат разходите за охрана, телефони и пощенски разходи, както и поддръжката на софтуер.

Подпараграф 10-51“Командировки в страната“ – 445 лева от които 165 лева по НП „Разработване на уч. помагала и на метод.ръководства,оценяване и одобряване на проекти на учебни помагала за подпомагане на обучението ,организирано в чужбина, на проекти на учебници и на проекти на учебни комплекти“

Подпараграф 10-62“Разходи за застраховки“- 1270 лева-застраховки на сградния фонд, учениците и персонала на училището, 139 лева от които възстановени от МОН.

Подпараграф 19-81 „Платени общински данъци и такси“-7895 лв.-такса смет.

Параграф 40-00 ”Стипендии”- 50025 лева.

Параграф 52-00 „Придобиване на дълготрайни материални активи“ ,както следва:

Подпараграф 52-01“Придобиване на компютри и хардуер“-11143 лева , от които-закупен 1 брой настолен компютър със собствени средства от дарение за 799 лева, закупени 9 броя преносими компютри за 7838 лева, финансирани от МОН, съгласно ПМС № 283/15.10.2020 год. и закупени 3 броя преносими компютри за 2506 лева, финансирани от МОН, съгласно ПМС №346/09.12.2020 год.

Подпараграф 52-03 „Придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения“-

14792 лева, от които 14000 лева закупени турникети, финансирани от МОН по НП „СДАС“, модул “Сигурност в училище“ и 792 лева платени 3 вноски, съгласно договор за разсрочено плащане с А1 за термални дисплеи.

Параграф 53-00 „Придобиване на нематериални дълготрайни активи“ с подпараграф 53-01 „Придобиване на програмни продукти и лицензии за програмни продукти“-1812 лева, които включват: закупен модул “Хонорари и стипендии“ на програмен продукт „Омекс“ за 458 лева със собствени средства и програмен продукт „Електронен дневник“ за 1354 лева, 900 лева от които финансирани от МОН по НП „ИКТ в системата на предучилищното и училищното образование“

Съгласно заповед № 238/16.12.2020 год.на директора на училището са извършени вътрешно компенсирани промени по бюджета на училището, както следва:

1. Намалява се параграф 01-00 „ Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения“ със сумата 14898 лв.
2. Увеличава се параграф 02-00 „ Други възнаграждения и плащания за персонал,, със сумата 14229 лв.
3. Увеличава се параграф 10-00 „ Издръжка,, със сумата 669 лв

Училището работи по европейски проекти „Еразъм+“ , проект „Подкрепа за успех“ и „Образование за утрешния ден“.

Получените средства по проект „Еразъм+“ през 2019 год.са в размер на 29733 лв., а получените средства през м.август 2020 г. са в размер на 10921,35 лв. Към 31.12.2020 год. извършените разходи по проект „Еразъм+“са в размер на 6319.06 лева за закупени самолетни билети за Германия , за вътрешен транспорт в Германия, както и за командировки в страната по проекта-229 лева.

Остатъка на средства по проект“Еразъм+“ към 31.12.2020 год. са в размер на 34335.29 лева.

Получените средства по проект „Подкрепа за успех“ през 2019 и 2020 год.са 22804 лева. Към 31.12.2020 год. извършените разходи по този проект са в размер на 16490.13 лева за заплати и осигурителни вноски на участниците в проекта, както и за закупени материали.

Остатъка на средства по проект“Подкрепа за успех“ към 31.12.2020 год. е в размер на 6313.87 лева.

Получените средства по проект „Образование за утрешния ден“ са в размер на 5328 лева, а извършените разходи за заплати, осигурителни вноски и материали са 3930.30 лева.

Остатъка на средства по проект „Образование за утрешния ден“ към 31.12.2020 год. е в размер на 1397.70 лева.

Цветанка Миланова
Гл.счетоводител :



инж.Димитринка Колева-Васева
Директор:

