



**ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ТУРИЗЪМ
„ПРОФЕСОР Д-Р АСЕН ЗЛАТАРОВ” – ВАРНА**

гр. Варна, ул. „Найден Геров“ №1 тел: 052/642671; 052/642669; 052/642667; e-mail: pgt_varna@abv.bg

ОТЧЕТ

за касовото изпълнение на бюджета, на сметките за средства от Европейския съюз и сметките за чужди средства на ПГ по туризъм „Проф.д-р Асен Златаров“ гр.Варна към 30 Септември 2018г.

УТВЪРДЕН БЮДЖЕТ ЗА 2018 г. – 1 968 037 лв. в това число

- 12 455 лв. собствени приходи
- 75 509 – целеви средства за стипендии

Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2018 г. е 275 509 лв.

Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2018 г. е 275 509 лв.

През периода от 01.01.2018 година до 30.09.2018 година с писма на МОН е завишен лимита с допълнителни средства, както следва:

- 23 436 лв. преходен остатък „от които 7 310 лв. стипендии и 729 лв. целеви /АСП спрени помощи 392 лв. и транспортни разходи педагогически персонал 337 лв./
- 6 460 лв. Национално състезание по професии.
- 2 646 лв. в изпълнение на ПМС 154/2018г. – средства за физическо възпитание и спорт
- 498 лв. АСП спрени помощи за деца
- 800 лв.- Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение по НП“Оптимизация вътрешната структура на училищата“
- 3 361 лв. Средства по модул „Подобряване на условията за лабораторна и експериментална работа по природни науки“ по НП“Осигуряване на съвременна образователна среда“
- 38 998 лв. НП“Модернизиране на системата на професионалното образование“от които издръжка 22 552 лв. и капиталови разходи 16 446 лв.

Извършени са:

две корекции от ПРБК

- увеличение на § 10-00- Издръжка 16 126 лв. и § 40-00- Стипендии – 7 310 лв. /преходен остатък/

- увеличение на §§ 02-08 – обезщетения на персонала с характер на възнаграждение по НП“Оптимизация на училищната мрежа“ – 800 лв.

една корекция за преизпълнение на приходите :

- увеличение на §§28-02-глоби, санкции, неустойки, наказателни лихви, обезщетения и начети – 30 лв.

- увеличение на § 45-01 – текущи помощи и дарения от страната – 150 лв.

три вътрешно-компенсирани корекции:

- в намаление на § 10-00- издръжка -1819 лв. и увеличение на § 46-00-разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности - 838 лв. , §§ 53-01 –Придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти - 327 лв. , §§ 02-02 –за персонала по извънтрудови възнаграждения -650лв.

ОТЧЕТ НА БЮДЖЕТА за периода 01.01.2018 година до 30.09.2018 година

ПРИХОДИ –

Приходи и доходи от собственост § 24-00 - 8 398 лв.

- Приходи от кетъринг – 550 лв.-отразени по §§ 24-04

- Приходи от наеми 7 848 лв- отразени §§ 24-05

Помощи и дарения от страната § 45-00 – 150 лв.

Внесен данък в/у приходите по чл.252 ЗКПО – 345 лв.

РАЗХОДИ – за периода общите разходи по параграфи са **1 385 072 лв.**, от които:

по § 01-00 -Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови и служебни правоотношения-922010

§§ 01-01 – Заплати и възнаграждение на персонала нает по трудови правоотношения 922 010 лв.

които:

НП“Без свободен час“ – 2 132 лв.

ДТВ за 24 Май и 15 Септември – 50 044 лв.

По § 02-00 – Други възнаграждения и плащания на персонала – 48 721 лв.

§§ 02-02 – за персонала по извънтрудови правоотношения – 650 лв.

§§ 02-05 – 37 049 лв., от които:

- за представително облекло за 2018г педагогически персонал – 29 873 лв.
- За СБКО - 7 176 лв.
- §§02-08 – 2 683 лв. обезщетение по чл.224 КГ

§ 02-09 – 8 339 други плащания и възнаграждения- изплатените болнични за сметка на работодателя .

Всички начислени заплати и допълнителни трудови възнаграждения са изплатени в срок.

По § 05-00 – задължителни осигурителни вноски от работодатели 213 970 лв., от тях:

§ 05-51 – Осигурителни вноски от работодатели за ДОО – 118 665 лв.

§ 05-52 – Осигурителни вноски от работодатели за Уч.ПФ – 35 093 лв.

§ 05-60 – Здравно-осигурителни вноски от работодатели – 45 595 лв.

§ 05-80 – Вноски за ДЗО от работодатели - 14 617 лв.

Върху начислените и изплатени възнаграждения са начислени и отчетени всички задължителни осигурителни вноски.

По § 10-00 – Издръжка, разхода е в размер на 140 945 лв.от тях:

§§ 10-12 – Медикаменти – 326 лв.

§§ 10-13 – Постелен инвентар и облекло – 4 170 лв.

§§ 10-14 – Учебни и научно изследователски разходи и книги за библиотеката пряко свързан с учебния процес 16 911 лв.

§§ 10-15 – Материали – 30 948 лв.

§§ 10-16 – Вода, горива, енергия – 22 512 лв.

§§ 10-20 – разходи за външни услуги са отчетени 58 150 лв.

§ 19-00 –Платени данъци, такси и административни санкции - 9 725 лв. от които:

§§ 19-01 –195 лв. платен данък по ЗКПО

§§ 19-81 - 9 530 лв. общински данъци и такси – такса смет и данък сгради стопанска дейнос

По § 40-00 - стипендии – 48 863 лв.

По § 46-00 – Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности 838 лв.

- Асоциация на училищата по ресторантьорство и хотелиерство България - 150 лв.
- Варненска туристическа камара – 120 лв.,
- Европейска асоциация на училищата по хотелиерство и туризъм – 568 лв.

ТРАНСФЕРИ

Преведените от транзитна сметка по сметка на МОН средства за периода са 62 565 лв., от които

собствени приходи 8 429 лв.

дарения – 150 лв.

средства на разпореждане – възстановени разходи 2 961 лв.

получен трансфер по § 63-01 - 51 025 лв.от които:

- по проект ТВОЯТ ЧАС - 33 550 лв.

- по проект УЧЕНИЧЕСКИ ПРАКТИКИ - 17 475 лв.

§ 69-00 Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци – 441 204 лв.

§§ 69-01 – трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица - 78 611 лв.

§§ 69-05 – трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО - 241 439 лв.

§§ 69-06 – трансфери за поети осигурителни вноски за ЗО - 75 763 лв.

§§ 69-07 – трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО – 26 102 лв.

§§ 69-08 – корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци – 19 289 лв. за изплатените възнаграждения по проект „ТВОЯТ ЧАС“ и проект“УЧЕНИЧЕСКИ ПРАКТИКИ“

Завишен от МОН лимит от собствени средства и други приходи е в размер на 8 759 лв.

Остатък за завишаване лимита в няма.

Разчетите за извършени плащания по СЕБРА в § 66-02 са 963 442 лв. в т.ч. сторнирани разходи по § 88-02 - 2 755 лв. Остатък за сторниране 206 лв.

НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

По щат към 30 септември 2018 г. персонала на ПГ по туризъм е 96 щатни бройки , от които 74.5 педагогически и 21.5 непедагогически персонал.От тях заети 91 - 74,5 педагогически и 16 ,5 непедагогически.Незаети към 30.09.2018 година 5 бр.непедагогически персонал.

Към 30 Септември 2018 г учениците в ПГ по туризъм са 895 (от тях индивидуална форма на обучение – 12 в това число на ресурсно подпомагане 6 от които 3-ма със специални образователни потребности /СОП/

Стипендианти:

- За постигнати образователни резултати – 38
отличен успех от 5,75-6,00 – 9
отличен успех от 5,50 – 5,75 – 30
- За подпомагане достъпа до образование и предотвратяване на отпадането – 48
- За подпомагане на ученици с трайни увреждане и за ученици без родители – 52
- Месечна целева стипендия – за транспортни разходи – 2

ОТЧЕТ НА СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ - СЕС

Преходния остатък от 2017 г. в размер на 19 250 лв. неусвоен лимит по програми на ЕСФ от 2017 година/от които 18 810 лв. проект ТВОЯТ ЧАС/ е получен на 02.06.2018 година

Проект BG05M2OP001-2.004-0004 (Твоя час – фаза 1)

Извършените разходи за периода са:

§ 01-00 – Заплати и възнагражд. на персонала нает по трудови правоотношения -35 800 лв.

§ 05-00 – Осигурителни вноски от работодател – 8 189 лв.

§§ 05-51 - вноски от работодател за ДОО - 4 255 лв.

§§ 05-52 – вноски от работодател за УчПФ - 1 483 лв.

§§ 05-60 – Здравно-осигурителни вноски от работодател - 1 708 лв.

§§ 05-80 – Вноски от работодател за допълнително задължително осигуряване - 743 лв.

По § 10-00 – Издръжка – 8 374 лв.

§§ 10-14 – учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките – 6 091 лв

§§ 10-15 – материали – 1 817 лв.

§§ 10-20 – външни услуги – 466 лв.

По § 63-01 – 33 550 лв. – получен трансфер

По § 69-00 – трансфери за поети осигурителни вноски и данъци - 16 138 лв.

§§ 69-01 – трансфери за поети данъци върху доходите на физическите лица - 3 095 лв.

§§ 69-05 – трансфери за поети осигурителни вноски ДОО - 8 871 лв.

§§ 69-06 - трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване - 2 846 лв.

§§ 69-07 – трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО - 1 326 лв.

Проект BG05M2OP001-2.006-0001 УЧЕНИЧЕСКИ ПРАКТИКИ – фаза 1

Извършените разходи за периода са:

По § 01-01 – Заплати и възнаграждение на персонала нает по трудови правоотношения - 5 086 лв.

По § 02-00 – Други възнаграждения и плащания на персонала - 3 352 лв.

По § 05-00 – Осигурителни вноски от работодател – 1 513 лв.

§§ 05-51 - вноски от работодател за ДОО - 829 лв.

§§ 05-52 – вноски от работодател за УчПФ - 186 лв.

§§ 05-60 – Здравно-осигурителни вноски от работодател - 355 лв.

§§ 05-80 – Вноски от работодател за допълнително задължително осигуряване - 143 лв

По § 40-00 – Стипендии – 7 500 лв.

По § 63-01 – 17 475 лв. – получен трансфер

По § 69-00 – трансфери за поети осигурителни вноски и данъци - 3 151 лв.

§§ 69-01 – трансфери за поети данъци върху доходите на физическите лица - 663 лв.

§§ 69-05 – трансфери за поети осигурителни вноски ДОО - 1 639 лв.

§§ 69-06 - трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване - 592 лв.

§§ 69-07 – трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО - 257 лв.

Отчет за други средства от Европейския съюз – ДЕС

През отчетния период няма предоставен трансфер по проект 2017-BG01-KA102-035687 „ПРОФЕСИОНАЛНИ УМЕНИИЯ + ” финансиран по програма “Еразъм +”, ключова дейност 1 „Образователна мобилност за граждани”, дейност “Образователна мобилност за обучаеми и учители в сферата на професионалното образование”.

Преходен остатък - 440 лв.

РАЗХОДИ:

По § 10-00 – Издръжка - 440 лв.

§§ 10-13 – Постелен инвентар и облекло - 155 лв.

§§ 10-15 - Материали – 285 лв.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

/Даринка Арсова/

ДИРЕКТОР

/Гергана Ялджиева/

