



**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

О Т Ч Е Т

за касовото изпълнение на бюджета и сметките за средства от Европейския съюз към 30.12.2017 г.

Утвърден бюджет за 2017 със заповед № РД 09-1818/17.03.2017 г. на МОН – 1 707 663 лв

ОТ ТЯХ :

1 697 795 лв. утвърдени по формули за всяка дейност по единни разходни стандарти, в т.ч. 63 378 лв. целеви средства за стипендии.

9 868 лв. собствени приходи

Максималния размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2017 г. е 313 863 лв.

Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2017г. е 313 863 лв.

Средногодишен приравнен брой ученици – 930.

Щатни бройки – 88.

С писмо № 9105-155/14.07.2017г. на МОН на основание чл.109 чл.110 и чл.112 от Закона за публичните финанси са извършени промени по бюджета към 30 юни 2017 година:

14 103 лв. преходен остатък от 2016 година, от които:

§ 10- издръжка – 8 760 лв.

§ 40 – стипендии – 5 343 лв.

- 218 лв - Целеви средства от МОН за застраховане на сгради .
- 216 лв - Целеви средства от МОН за разходи за провеждане на избори за народни представители през 2017 г.
- 1 583 лв. § 02-08 – обезщетения на персонала с характер на възнаграждения по НП“Оптимизация на училищната мрежа“, модул“Оптимизиране вътрешната структура на училищаща и самостоятелните обществения“

С писмо № 9105-261/17.10.2017г. на МОН на основание чл.109 чл.110 и чл.112 от Закона за публичните финанси са извършени промени по бюджета към 30 .09. 2017 година:

- НП“Без свободен час в училище“ – 3 520 лв
в т.ч. §§01-01 – 2 873 лв
§§05-51 – 647 лв
- НП“Осгуряване на съвременна образователна среда“,модул“Подобряване условията за експериментална работа по природни науки“ – 3 600 лв
- Целеви средства ПМС 186/2017 година за физическо възпитание и спорт – 2 679 лв
- Целеви средства за увеличение на стандартите за финансиране – 69 274 лв
в т.ч. §§01-01 – 56 430 лв
§§05-51 – 12 844 лв
- 13 974 лв. § 02-08 – обезщетения на персонала с характер на възнаграждения по НП“Оптимизация на училищната мрежа“,модул“Оптимизиране вътрешната структура на училищата и самостоятелните общежития“
- 550 лв. - §§ 45-01 - текущи помощи и дарения от страната

Уточнен бюджет към 30.12.2017г - 1 817 380 лв

Завишен лимит за периода с допълнителни средства :

- Целеви средства от МОН състезания по професии(готвач,сервитьор,барман,хлебар-сладкар) – 9 485 лв
- Целеви средства за осъществяване на обща и допълнителна подкрепа за личностно развитие при условията и реда на Закона за семейните помощи за деца – 392 лв.
- 14 114 лв. § 02-08 – обезщетения на персонала с характер на възнаграждения по НП“Оптимизация на училищната мрежа“,модул“Оптимизиране вътрешната структура на училищата и самостоятелните общежития“
- 25 000 лв. по НП - ИКТ

През периода са извършени две вътрешнокомпенсирани промени между параграфите по плана за приходите и разходите. в намаление на §10-20 – разходи за външни услуги в размер на 3 500 лв. и увеличение на§ 10-91 – 2 500 други разходи за СБКО и § 46-00 – 1 000 лв.разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности - Европейска асоциация на училищата по хотелиерство и туризъм, Асоциация на училищата по ресторантьорство и хотелиерство в България, Варненска туристическа камара и Асоциация на Кеймбридж училища в България.

1. ОТЧЕТ НА БЮДЖЕТА ЗА ПЕРИОДА 01.01.2017г – 30.09.2017 г.

ПРИХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2017 г.

	Приходи - общо	15 527 лв
§24-00	Приходи и доходи от собственост	11 510 лв
	§§24-04 –нетни приходи от продажби на услуги,стоки и продукция – 1 046 лв §§24-05 – приходи от наеми на имущество – 10 464 лв §§24-08	
§36-00	Други приходи В т.ч. §§36-12-получени други застрахователни обезщетения - 3 179 §§36-19 - -други неданъчни приходи - 188 лв	3 367 лв
§45-00	Помощи и дарения от страната	650 лв
	§45-01 Текущи помощи и дарения от страната	

РАЗХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2017г

	Всичко разходи за периода	1 855 263 лв
§01-01	Заплати и възнаграждения на персонала ,нает по трудови правоотношения, в т.ч. изплатени по НП“Без свободен час в училище“ – 3 901 лв Диференцирано заплащане уч.2016/2017г 30 543 лв ДТВ за 24 май,15 септември и Коледа 62 699 лв ДМС-еднократно в края на годината 16 548 лв	1 149 120 лв
§02-00	Други възнаграждения и плащания на персонала	89 989 лв
	§§02-05 Изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала с характер на възнаграждение(за представително облекло) За СБКО - 15 777лв , за представително облекло – 28 890лв	44 667 лв
	§§02-08 Обезщетения на персонала с характер на възнаграждение От бюджета – 3 436 лв по НП“Оптимизация на училищната мрежа „,модул“Оптимизиране вътрешната структура на училищата“ – 29 671 лв	33 107 лв
	§§02-09 Други плащания и възнаграждение(болнични работодател)	12 215 лв
§05-00	Задължителни осигурителни вноски от работодател	263 207 лв
	§§05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	142 801 лв
	§§05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	45 239 лв
	§§05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	57 179 лв
	§§05-80 Вноски за ДЗПО от работодатели	17 988 лв
§10-00	Издръжка	260 843 лв
	§§10-12 Медикаменти	256 лв
	§§10-13 Постелен инвентар и облекло	3 131 лв
	§§10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките В т.ч. хр.продукти уч.практика – 11 351 лв ПМС 199 средства за физ.възпитание и спорт – 2 679 лв Подобряване условията за експерим. работа по природни науки – 3 600 лв	26 390 лв
	§§10-15 Материали	27 420 лв

	От тях по НП“Училището територия на учениците“-модул“Национални и международни ученически олимпиади и състезания) – 500 лв	
	§§10-16 Вода, горива и енергия	54 846 лв
	§§10-20 Разходи за външни услуги От които по НП“Училището територия на учениците“-модул“Национални и международни ученически олимпиади и състезания) 1,639 лв. НП ИКТ в училище – 9 034 лв	108 217 лв
	§§10-30 Текущ ремонт В т.ч. от лимита на РУО-Варна – 1462 лв От застрахователни обезщетения – 3 179 лв.	22 636 лв
	§§10-51 Командировки в страната От тях по НП“Училището територия на учениците“-модул“Национални и международни ученически олимпиади и състезания) – 7 346 лв	12 479 лв
	§§10-62 Разходи за застраховки В т.ч. застраховка сградата на училището - 3 419 лв застраховки на ученици за участия в състезания 61	3 480 лв
	§§10-69 Други финансови услуги	25 лв
	§§§10-97 Други разходи за СБКО	1 947 лв
	§§10-92 Разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноски	16 лв
§19-00	Платени данъци, такси и административни санкции	9 265 лв
	§§19-01 – изплатени държавни данъци, такси ,наказателни лихви и административни санкции- 2 §§19-81 Платени общински данъци и такси(данък сгради приходи стопаски дейност и такса смет) – 9 263 лв	9 265 лв
§40-00	Стипендии - За постигнати образователни резултати – 17 760 лв - За подпомагане достъпа да образование – 15 184 лв - За подпомагане на ученици с тайни увреждания-4 175 лв - За ученици без родители - 21 000 лв - Еднократни стипендии – 7 450 лв	65 569 лв
§46-00	Разходи за членски внос и участие в нетърговски организац. и дейности В т.ч.Евр.асоциация та училищата по хотелиерство и туризъм - 568 лв Асоциация на училищата по ресторант. и хотелиерство в България -150 лв Варненска туристическа камара – 120 лв Асоциация на Кеймбридж училищата в България – 100 лв	938 лв
§52-00	Придобиване на дълготрайни материали активи	14 815 лв
	§§52-03 – придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения – НП ИКТ – изграждане на оптична мрежа 14 815 лв	
§53-00	Придобиване на нематериални дълготрайни активи	1 517 лв
	§§ 53-01-придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти –НП ИКТ - 1 517 лв	

ТРАНСФЕРИ

§69-00	Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци	529 938
	§§69-01 Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	98 158
	§§69-05 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	293 263
	§§69-06 Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	95 095
	§§69-07 Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	32 122

§§69-08 Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	11 300
---	--------

Преведени от транзитна сметка по сметка на МОН средства 64 096 лв

От тях: собствени приходи 11 510 лв.,
други неданъчни приходи – 3 367 лв
дарения и спонсорства – 650 лв
средства на разпореждане – възстановени разходи 2 950 лв
проект BG05M2OP001-2.004-0004 „Твоят час“ 45 179 лв.,
Сдружение проект 2017-BG01-КА102-035687, „ПРОФЕСИОНАЛНИ УМЕНИЯ“, финансиран по програма
„Еразъм от Сдружение „Брийн груп“ Видин – координатор на проекта – 440,06 лв.

Завишен от МОН лимит от собствени средства 15 527 лв.
Остатък за завишаване лимита по СЕБРА няма
Сторнирани от МОН – 48 569 лв. Остатък за сторниране няма.

По §66-02 Разчети с първостепенен разпоредител за плащания в СЕБРА 1 321 648 лв.
в т.ч. сторнирани разходи по § 88- 48 569 лв. Остатък за сторниране няма.

Към 30 декември 2017 година няма неразплатени разходи.

НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

щатни бройки:

Общ брой	Педагогически специалисти	Непедагогически персонал
92,5	72	20,5

Незаети към 31.12.2017 година 6,5 бр. непедагогически персонал

Брой ученици към 30.12.2017 г .

Общ брой	Дневна форма	Самостоятелна форма
912	898 От тях: индивидуална форма на обучение - 12 На ресурсно подпомагане-2	14

Стипендианти:

Среден брой стипендианти	146
За постигнати образователни резултати	53
- С успех отличен 5,75 – 6,00	
- С успех отличен 5,50 – 5,75	
За подпомагане достъпа до образование и предотвратяване на отпадането	41
За подпомагане на ученици с трайни увреждания и за ученици без родители	48
Месечна целева стипендия:	4
За транспортни разходи	

2. СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ – СЕС

2.1. Отчет на сметките за средства от Европейския съюз – КСФ

Проект BG05M2OP001-2.004-0004 "Твоят час"

През отчетния период предоставената безвъзмездна финансова помощ от МОН по проект „Развитие на способностите на учениците и повишаване на мотивацията им за учене чрез дейности, развиващи специфични знания, умения и компетентности“ – Твоят час- фаза 1, финансиран от Оперативна програма "Наука и образование за интелигентен растеж", съфинансирана от Европейски съюз чрез Европейските структурни и инвестиционни фондове е 45 179 лв. Преходния остатък от 2016 година по проекта в размер на 12 624 лв. е върнат от МОН, като завишен лимит в СЕБРА. Извършените разходи за периода са:

Общия размер на разходите по проекта е 38 993 лв. от които:

- 12 624 – преходен остатък от 2016 г.
- 26 369 – получени трансфери за 2017 г.

	Всичко разходи за периода	38 993
§01-01	Заплати и възнаграждения на персонала , нает по трудови правоотношения	24 980
§05-00	Осигурителни вноски от работодател	5 521
	§§05-51 вноски от работодател ДОО	2 834
	§§05-52 вноски от работодател за УчПФ	1 012
	§§05-60 здравно-осигурителни вноски от работодател	1 182
	§§05-80 вноски от работодател за допълнително задължително осигуряване	493
§10-00	Издръжка	8 492
	§§10-14 учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	5 410
	§§10-15 материали	2 594
	§§10-20 външни услуги	488
§63-00	Трансфери между сметки за средства от ЕС	45 179
	§§63-01 получени трансфери	45 179
§69-00	Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци	10 948
	§§69-01 трансфери за поети данъци върху доходите на физическите лица	2 172
	§§69-05 трансфери за поети осигурителни вноски ДОО	5 927
	§§69-06 трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	1 970
	§§69-07 трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	879
	§§69-08 корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	-10948

В края на отчетния период остатък от средства по проекта – 18 809,75

2.2. Отчет за други средства от Европейския съюз – ДЕС

През отчетния период няма предоставен трансфер по проект 2016-BG01-KA102-022925 „Усъвършенстване на професионалните умения чрез мобилност“ финансиран по програма "Еразъм", ключова дейност 1 „Образователна мобилност за граждани“, дейност "Образователна мобилност за обучаеми и учители в сферата на професионалното образование“.

Завишен е лимита на гимназията с преходния остатък по §88-03 в размер на 2 200 лв

	Всичко разходи за периода	
§02-00	Други възнаграждения и плащания	1 316
	§§02-02 -за персонала по извънтрудови правоотношения	1 316
§05-00	Осигурителни вноски от работодател	150
	§§05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	103
	§§05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	47
§10-00	Издръжка	734
	§§10-13 Постелен инвентар и облекло	252
	§§10-15 Материали	482
§69-00	Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци	352
	§§69-01 трансфери за поети данъци върху доходите на физическите лица	87
	§§69-05 трансфери за поети осигурителни вноски ДОО	186
	§§69-06 трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	79
	§§69-08 корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	-352

През отчетния период е предоставен трансфер по проект 2017-BG01-KA102-035687 „ПРОФЕСИОНАЛНИ УМЕНИЯ+“, финансиран по програма „Еразъм+“, ключова дейност 1 „Образователна мобилност за граждани“, дейност „Образователна мобилност за обучаеми и учители в сферата на професионалното образование и обучение“ от Сдружение „Брейн груп“ Видин – координатор на проекта – 440,06 лв.

В края на отчетния период остатък от средства – 440,06 лв.

ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ:

/Д. Арсова/

