



**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

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

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 30.09.2019г.

УТВЪРДЕН БЮДЖЕТ ЗА 2019 г.- 2 389 148 лв.

- 12 463 лв. собствени приходи
- 74 661 лв. целеви средства за стипендии

Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2019 е 302 768 лв.

Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2019 г е 302 768 лв.

ОТЧЕТ НА БЮДЖЕТА за периода 01.01.2019 година до 30.09.2019 година

ПРИХОДИ – за периода собствените приходи са в размер на **9 868,00** лв, от които приходи от:

- Наеми - 7747,00 лв.
- Дарение - 150,00 лв.

РАЗХОДИ – за периода общите разходи по параграфи и подпараграфи са 1 758 317,00 лв.

§§ 01-01 – Заплати и възнагр. на персонала нает по трудови правоотношения 1 159 351,00 лв.
от които 10 392,00 лв. за занимания по интереси.

§ 02-00 - Други възнаграждения и плащания за персонала – 76 381,00 лв.

§§ 02-05 – изплатени суми за СБКО, за облекло и други на персонала с характер на възнаграждение 44 296,00лв, от които 11 780,00лв. СБКО и 32 516,00 лв. представително облекло на педагогическия персонал.

§§ 02-08 – обезщетения за персонала с характер на възнаграждение – 23 807,00лв., от които чл.224 КТ – 4 089,27лв. и чл. 222ал. 3 от КТ - 2 446,16 лв.

§§ 02-09 – други плащания и възнаграждения- изплатените болнични за сметка на работодателя в размер на 8 278,00лв.

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

- § 05-00 – задължителни осигурителни вноски от работодатели **269 234,00** лв, от тях:
- §§ 05-51 – Осигурителни вноски от работодатели за ДОО – 147 204,00лв.
- §§ 05-52 – Осигурителни вноски от работодатели за Уч.ПФ - 44 369,00лв.
- §§ 05-60 – Здравно-осигурителни вноски от работодатели – 57 332,00лв.
- §§ 05-80 – Вноски за ДЗО от работодатели - 20 329,00лв.

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

- § 10-00 – Издръжка, разхода е в размер на **165 314,00** лв, от тях:
- §§ 10-13 - Постелен инвентар и работно облекло – 4 593,00лв.
- §§ 10-14 – Учебни и научно изследователски разходи и книги за библиотеката пряко свързани с учебния процес 13 629,00 лв., от които 5 477,00 лв. материали за часовете по учебна практика.
- §§ 10-15 – Материали – 47 288,00лв., от които:
- НП“Модернизирание системата на професионалното образование“ 2018 година/преходен остатък/ - **11 466,96**лв.
 - НП“СДАС“ модул“Сигурност в училище“ 2018 г./преходен остатък/ - **11 384,51** лв
- §§ 10-16 – Вода, горива, енергия – 34 142,00 лв. /действителните разходи за периода са 38 918 лв. в т.ч. платени авансово м.декември 2018 г – 14 718 лв. и възстановени сторнирани разходи наематели 175,34 лв /.
- §§ 10-20 – разходи за външни услуги са отчетени 61 688,00 лв., от които за квалификационни семинари и обучения педагогически специалисти 9 706,00лв., за охрана и СОТ – 16866,00лв.
- §§ 10-30 – Текущ ремонт – 2 231,00 лв.
- §§ 10-51 – Командировки в страната – 1 650,00 лв., свързани с участие в нац.състезания и семинари.
- §§ 10-69 – Други финансови разходи -50,00 лв.
- §§ 10-92 – 43,00 лв.- годишна неустойка заявено и използвано количество природен газ за 2018 година съгласно договор с Овергаз Мрежи АД
- § 19-00 - Платени данъци, такси и административни санкции - 32 500,00 лв., от които платени държавни данъци – 178 лв. /данък сгради стопанска дейност/

По § 40-00 - стипендии са изплатени 52 131,00 лв, от които :

За ученици с отличен успех – 9 976,00 лв.

За ученици с трайни увреждания и ученици без родители - 18 250,00 лв.

За подпомагане достъпа до образование – 15 630,00 лв .

Еднократни стипендии – 7 600,00 лв.

Стипендия на основание чл.17,ал 1,т.1 от Наредбата за условията и реда за осъществяване

на закрила на деца с изявени дарби с/но заповед № РД09-518/от 25.01.2019г на МОН –за месеците януари и април 2019г – 675,00 лв./по 135,00 лв.месечно /

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

- 120,00 лв. - членски внос за 2019 г. Сдружение“ Варненска Туристическа камара“.
- 150,00 лв. – членски внос за 2019г. АУРХБ /Асоциация на училищата по ресторантьорство и хотелиерство в България
- 568,00 лв. - членски внос за 2019г. АЕНТ.

§ 52-00 - Придобиване на ДМА –

§§ 52-03 – придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения – закупен XEROX на стойност 2 568 лв. от които за сметка на субсидия – 1 510 лв. и за сметка на собствени приходи 1 058 лв.

ТРАНСФЕРИ

§ 61-00 – Трансфери между бюджети/нето/

§§ 61-09 – Вътрешни трансфери в системата на първостепенния разпоредител -10149,00лв

Преведените от транзитна сметка по сметка на МОН средства за периода са 30380,00 лв., от които собствени приходи 9883,00 лв., дарение – 150,00 лв. , средства на разпореждане – възстановени разходи 916,00лв. и получени средства ДЕС – 19 431 лв.

§ 69-00 - Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци по – 531 244,00 лв.

§§ 69-01 – трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица - 99 484,00 лв.

§§ 69-05 – трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО - 300 248,00 лв.

§§ 69-06 – трансфери за поети осигурителни вноски за ЗО - 95 210,00 лв.

§§ 69-07 – трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО – 36 302,00 лв.

Завишен от МОН лимит от собствени средства и други приходи е в размер на 9883,00лв.

Остатък за завишаване няма.

Разчетите за извършени плащания по СЕБРА в § 66-02 са 1 223 144,29,00 лв. , в т.ч. сторнирани разходи по § 88-02- 916,00лв.

Остатък за сторниране няма.

НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

По щат персонала на ПГ по туризъм е 101,5 щатни бройки, от които 76 педагогически и 25,5 непедагогически персонал. От тях заети 91,5- 76 педагогически и 16,5 непедагогически.

Към 30.09.2019 г. учениците в ПГ по туризъм са 891, от които 878 дневна , от тях на индивидуална форма на обучение-13, на ресурсно подпомагане – 9) и 10 деца със СОП.

Стипендианти – 128

- За постигнати образователни резултати – 35
- За подпомагане достъпа до образование и предотвратяване на отпадането – 47
- За подпомагане на ученици с трайни увреждания и за ученици без родители – 46

Отчет за други средства от Европейския съюз – ДЕС

I Проект 2018-BG01-KA116-047140 „ПРОФЕСИОНАЛИСТИ ЧРЕЗ МОБИЛНОСТ“ финансиран по програма “Еразъм + „

През отчетния период няма предоставен трансфер“.
Преходния остатък по §88-03 в размер на 440,06 лв

РАЗХОДИ – за периода извършени разходи от преходен остатък в размер на 440,06 лв. материали отчетени по §§ 10-15.

II. Проект „Стратегическо партньорство – R.E.V.E.R /Европейска Реализация Насочена към Обучението в Ресторантьорството/ № 2018-1FRO1-KA202-048121 – Мобилност 2:Обучение.

През отчетния период 19 431 лв. предоставен трансфер

Разходи :

§ 10-00 – Издръжка – 14 638,42 лв от които:

§§ 10-20 – разходи за външни услуги – 6 435.81

§§ 10-52 – краткосрочни командировки в чужбина – 8 185,15 лв

§§ 10-69 – други финансови услуги – 17,46 лв. курсови разлики закупуване валута /ЕВРО – 1,96 курс
Експресбанк – 1,955830 курс на БНБ/

ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ:
/Даринка Арсова/