



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 30.09.2017 г.

УТОЧНЕН БЮДЖЕТ КЪМ 30.09.2017 г. - 1 707 663 лв. утвърден със заповед № РД 09-1818/17.03.2017 г.  
на МИНИСТЪРА НА ОБРАЗОВАНИЕТО И НАУКАТА

О Т Т Я Х :

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“

Завишен лимит за периода с допълнителни средства :

- НП"Без свободен час в училище" – 3 520 лв
- Целеви средства от МОН състезания по професии(готвач,сервитьор,барман,хлебар-сладкар) – 9 485 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 – 44 032 лв
- Целеви средства - АСП спрени помощи – 355 лв.

През периода са извършени две корекции за преизпълнение на приходите в увеличение на § 45-01 – 550,00 лв. и § 36-19 – 188,00 лв.една една корекция за вътрешнокомпенсирани промери 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	7 987,00 лв
<b>§24-00</b>	<b>Приходи и доходи от собственост</b>	
	§24-05 Приходи от наеми на имущество	7 848,00 лв
	§24-08 Приходи от лихви по текущи банковди сметки	0,01 лв
<b>§36-00</b>	<b>§36-19 Други неданъчни приходи</b>	188,00 лв
<b>§37-00</b>	<b>Внесен ДДС и други разходи върху продажбите</b>	
	§37-02 внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия(-)	-599,00 лв
<b>§45-00</b>	<b>Помощи и дарения от страната</b>	
	§45-01 Текущи помощи и дарения от страната	550,00 лв

##### РАЗХОДИ ПО УТОЧНЕН БЮДЖЕТ ЗА 2017г

	Всичко разходи за периода	773 916 лв
<b>§01-01</b>	<b>Заплати и възнаграждения на персонала ,нает по трудови правоотношения, в т.ч. изплатени по НП"Без свободен час в училище"</b>	770 564 лв 3 352 лв
<b>§02-00</b>	<b>Други възнаграждения и плащания на персонала</b>	<b>62 607 лв</b>
	§§02-05 Изплатени суми от СБКО, за облекло и други на персонала с характер на възнаграждение(за представително облекло)	35 512 лв
	§§02-08 Обезщетения на персонала с характер на възнаграждение,от които по НП"Оптимизация на училищната мрежа „,модул"Оптимизиране вътрешната структура на училищата"	18 287 лв 15 557 лв
	§§02-09 Други плащания и възнаграждение(болнични работодател)	8 808 лв
<b>§05-00</b>	<b>Задължителни осигурителни вноски от работодател</b>	<b>176 625 лв</b>
	§§05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	95 977 лв

	§§05-52 Осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	30 397 лв
	§§05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	38 408 лв
	§§05-80 Вноски за ДЗПО от работодатели	11 843 лв
<b>§10-00</b>	<b>Издръжка</b>	<b>164 559 лв</b>
	§§10-12 Медикаменти	256 лв
	§§10-13 Постелен инвентар и облекло	3 237 лв
	§§10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	15 011 лв
	§§10-15 Материали От тях по НП"Училището територия на учениците"-модул"Национални и международни ученически олимпиади и състезания)	20 626 лв 500 лв
	§§10-16 Вода,горива и енергия	30 366 лв
	§§10-20 Разходи за външни услуги От които по НП"Училището територия на учениците"-модул"Национални и международни ученически олимпиади и състезания)	67 822 лв 1 639 лв
	§§10-30 Текущ ремонт	13 307 лв
	§§10-51 Командировки в страната От тях по НП"Училището територия на учениците"-модул"Национални и международни ученически олимпиади и състезания)	10 932 лв 7 346 лв
	§§10-62 Разходи за застраховки От които застраховки на ученици за участия в състезания	1 016 лв 61 лв
	§10-69 Други финансови услуги	23 лв
	§10-97 Други разходи за СБКО	1 947 лв
	§§10-92 Разходи за договорни санкции и неустойки,съдебни обезщетения и разноски	16 лв
<b>§19-00</b>	<b>Платени данъци,такси и административни санкции</b>	<b>9 585 лв</b>
	§§19-81 Платени общински данъци и такси(данък сгради приходи стопаски дейност и такса смет)	9 263 лв
<b>§40-00</b>	<b>Стипендии</b>	<b>40 770 лв</b>
	- За постигнати образователни резултати – 9120,00лв	
	- За подпомагане достъпа да образование – 8600,00 лв	
	- За подпомагане на ученици с тайни увреждания-2150,00 лв	
	- За ученици без родители - 15550,00 лв	
	- За транспортни разходи пътуващи ученици – 550,00лв	
	- Еднократни стипендии – 4800,00 лв	
<b>§46-00</b>	<b>Разходи за членски внос и участие в нетърговски организац. и дейности</b>	<b>938 лв</b>
<b>§62-00</b>	<b>Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС(нето)</b>	<b>- 5 864 лв</b>
<b>§69-00</b>	<b>Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци</b>	<b>359 464 лв</b>
	§§69-01 трансфери за поети данъци върху доходите на физическите	66 094
	§§69-05 трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	197 106 лв
	§§69-06 трансфери за поети осигурителни вноски за ЗО	63 816 лв
	§§69-07 трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	21 148 лв
	§§69-08 корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	11 300 лв

Преведени от транзитна сметка по сметка на МОН средства 30 757 лв

От тях: 8 036 лв. от наеми

550 лв. от дарения

2 597 лв. възстановени разходи

19 574 лв по проект BG05M2OP001-2.004-0004 „Твоят час“

Завишен от МОН лимит от собствени средства 8 585 лв.

Остатък за завишаване лимита по СЕБРА няма

Сторнирани от МОН – 2 597 лв. Остатък за сторниране няма.

По §66-02 Разчети с първостепенен разпоредител за плащания в СЕБРА 612 014 лв.

По § 62-00 Трансфери между бюджетни сметки за средства от ЕС - проект Твоят час – 5 864 лв.

Към 30 септември 2017 година няма неразплатени разходи.

#### НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

щатни бройки:

Общ брой	Педагогически специалисти	Непедагогически персонал
92,5	71	21.5

Незаети към 31.09.2017 година 7,5 бр. непедагогически персонал

Брой ученици към 30.09.2017 г .

Общ брой	Дневна форма	Самостоятелна форма
925	914 От тях: индивидуална форма на обучение - 10 На ресурсно подпомагане-2	12

Стипендианти:

Среден брой стипендианти	137
За постигнати образователни резултати	42
- С успех отличен 5,75 – 6,00	14
- С успех отличен 5,50 – 5,75	28
За подпомагане достъпа до образование и предотвратяване на отпадането	48
За подпомагане на ученици с трайни увреждания и за ученици без родители	45
Месечна целева стипендия: За транспортни разходи	2

## 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 19 524 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:

	<b>Всичко разходи за периода</b>	<b>38 062</b>
<b>§01-01</b>	<b>Заплати и възнаграждения на персонала , нает по трудови правоотношения</b>	<b>24 980</b>
<b>§05-00</b>	<b>Осигурителни вноски от работодател</b>	<b>5 521</b>
	§§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
<b>§10-00</b>	<b>Издръжка</b>	<b>7 561</b>
	§§10-14 учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	4 479
	§§10-15 материали	2 594
	§§10-20 външни услуги	488
<b>§62-00</b>	<b>Трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС</b>	<b>19 574</b>
	§§62-01 получени трансфери	19 574
<b>§63-00</b>	<b>Трансфери между сметки за средства от ЕС</b>	<b>5 864</b>
	§§63-01 получени трансфери	5 864
<b>§69-00</b>	<b>Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци</b>	
	§§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

Към 30.09.2017г. няма остатък от средства по проекта.

Общия размер на разходите по проекта е 38 062 лв. от които:

- 12 624 – преходен остатък от 2016 г.
- 19 574 – получени трансфери
- 5 864 – трансфери между бюджети и сметки за средствата от ЕС

## 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

	<b>Всичко разходи за периода</b>	
<b>§02-00</b>	<b>Други възнаграждения и плащания</b>	<b>1 316</b>
	§§02-02 -за персонала по извънтрудови правоотношения	1 316
<b>§05-00</b>	<b>Осигурителни вноски от работодател</b>	<b>150</b>
	§§05-51 Осигурителни вноски от работодатели за ДОО	103
	§§05-60 Здравно-осигурителни вноски от работодатели	47
<b>§10-00</b>	<b>Издръжка</b>	<b>734</b>
	§§10-13 Постелен инвентар и облекло	252
	§§10-15 Материали	482
<b>§69-00</b>	<b>Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци</b>	<b>352</b>

§§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

В края на отчетния период няма остатък от средства.

ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ:

/Д. Арсова/

ДИРЕКТОР:

/Г.Япаджиева/

