



О Т Ч Е Т

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 2020 г.

УТ ВЪРДЕН БЮДЖЕТ ЗА 2020 г. – 2 723 014 лв.

- собствени приходи 2 100 лв
- Утвърдени по единни разходни стандарти 2 720 914 лв. от които целеви средства за стипендии – 74 159 лв.
Максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2020 е 232 014 лв.
Максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2020 г 232 014 лв.
Средногодишен приравнен брой деца/ученици, финансирани по стандарти - 886
Щатни бройки 98

УТОЧНЕН БЮДЖЕТ към 30 Септември 2020 г. – 2 792 435 лв.

През периода от 01.01.2020 г – 30.09.2020 г са направени корекции на бюджета от първостепенния разпоредител МОН, както следва:

- 20 390 лв. преходен остатък от 2019 г. - § 10-издръжка 17 506 лв.
§ 40-стипендии – 2 884 лв.
- 286 лв. – възстановяване на извършени разходи за застраховане на сградния фонд
- 752 лв. – обезщетения по Национална програма „Оптимизиране вътрешната структура на персонала“ .
- 2 616 лв. – по ПМС № 166/30.07.2020г.- средства за физическо възпитание и спорт.
- 45 226 лв. – по Национална програма“Осигуряване на съвременна образователна среда „ Модул „Модернизиране на системата на професионалното образование“ , дейност „Модернизиране на МТБ“ – финансирани 65%. от които по § 10 – издръжка – 22 552 лв. и §52 – придобиване на ДМА – 22 674
- 150 лв. – получени помощи и дарения от страната § 45-00 лв

Направено предложение за:

вътрешно компенсирана корекция на капиталови разходи в увеличение на § 52 – ДМА - 14 910 лв. и намаление на § 10-издръжка /заповед № РД08-2448 /04.09.2020г/

Предложение за увеличение на разходите за сметка на преизпълнение на неданъчни приходи - чл. 112, ал. 2 от ЗПФ в увеличение на § 36 – Други приходи – 6 915 лв. и увеличение на разходите § 10 – издръжка - 6 915 лв./ зап.РД08-2445/01.09.2020г/

ОТЧЕТ НА БЮДЖЕТА за периода 01.01.2020 година до 30.09.2020 година

ПРИХОДИ – за периода собствените приходи са:

Всичко приходи, помощи и дарения	7 741 лв
§ 24-00 – Приходи и доходи от собственост §§ 24-05 – приходи от наеми на имущество - 1 074 лв.	1 074 лв
§ 36-00 - Други приходи	6 908 лв
§§ 36-01 – реализирани курсови разлики от валутни операции/нето/+/-	- 7 лв
§§ 36-12 – Получени други застрахователни обезщетения	1 895 лв
§§ 36-19 – други неданъчни приходи	5 020 лв
§ 37-00 - Внесен ДДС и други данъци върху печалбата §§ 37-02 – внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия /-/ 391 лв.	- 391 лв.
§ 45-00 – Помощи и дарения от страната §§ 45-01 – помощи и дарения от страната	150 лв.

РАЗХОДИ ЗА ПЕРИОДА - общите разходи по параграфи и подпараграфи са **2 003 591 лв.** отразени по отделните параграфи.

§ 01 – 01 – Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения в т.ч: ДТВ - 66 601 лв. Лекторски часове - 48 141 лв. Занимания интереси - 5 280 лв НП“Без свободен час“ - 1 120 лв Квестори /Анекс КТД/ - 17 200 лв.	1 407 478 лв
§ 02-00 - Други възнаграждения и плащания на персонала §§ 02-05 – Изплатени суми от СБКО , за облекло и други на персонала с характер на възнаграждение - 60 730 лв., от които:	72 553 лв

<p>за СБКО - 14 408 лв., за представително облекло – 47 087 лв.</p> <p>§§ 02-08 - обезщетение на персонала с характер на възнаграждение – 3 929 лв.</p> <p>§§ 02-09 - други плащания и възнаграждения/болнични за сметка на работодателя - 8 254 лв.</p>	
<p>§ 05-00 - Задължителни осигурителни вноски от работодатели</p> <p>§§ 05-51 – осигурителни вноски от работодатели за ДОО - 176 558 лв</p> <p>§§ 05-52 – осигурителни вноски от работодатели за УчПФ - 54 266 лв.</p> <p>§§ 05-60 – здравно-осигурителни вноски от работодатели - 68 850 лв.</p> <p>§§ 05-80 - вноски за ДЗПО от работодатели - 25 859 лв.</p>	325 533 лв.
<p>§ 10-00 – Издръжка</p> <p>§§ 10-12 - Медикаменти - 105 лв.</p> <p>§§ 10-13 - Постелен инвентар и работно облекло - 5 400 лв.</p> <p>§§ 10-14 - Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките - 9 706 лв.</p> <p>§§ 10-15 - Материали - 19 558 лв.</p> <p>от които разходи Covid-19 /защитни маски, щлемове дезинфектанти и др. - 4 019 лв.</p> <p>§§ 10-16 - вода, горива, енергия - 36 288 лв.</p> <p>§§ 10-20 - разходи за външни услуги - 48 802 лв</p> <p>§§ 10-30 - текущ ремонт - 5 018 лв.</p> <p>§§ 10-51 - командировки в страната - 1 341 лв.</p> <p>§§ 10-52 - краткосрочни командировки в чужбина - 1 105 лв.</p> <p>§§ 10-69 - други финансови услуги - 4 лв.</p> <p>§§ 10-92 - разходи за договорни санкции, неустойки, съдебни обезщетения и разноски - 193 лв.</p>	127 520 лв.
<p>§ 19-00 - Платени данъци, такси и административни санкции</p> <p>§§ 19-01 - платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции - 40 лв.</p> <p>§§ 19-81 – платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции - 9 529 лв.</p>	9 569 лв.
<p>§ 40-00 - Стипендии</p>	47 468 лв.
<p>§ 52-00 – Придобиване на дълготрайни материални активи</p> <p>§§ 52-01 – придобиване на компютри и хардуер - 6 990 лв.</p> <p>§§ 52-03 – придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения - 6 480 лв.</p>	13 470 лв.

ТРАНСФЕРИ

§ 61-00 – Трансфери между бюджети/нето/

§§ 61-09 – Вътрешни трансфери в системата на първостепенния разпоредител - 8 431 лв

Преведените от транзитна сметка по сметка на МОН средства за периода са 34 228.88 лв., от които

- собствени приходи наеми 1074 лв.
- дарение – 150 лв.
- други неданъчни приходи – възстановени съдебни разноски 5020 лв.
- средства на разпореждане – възстановени разходи 4 649,56 лв.
- Получени застрахователни обезщетения 1895,04 лв.
- получени средства ДЕС – 19 431,28 лв.
- Получени средства проект Образование зао утрешния ден – 2009 лв.
- Завишен от МОН лимит от собствени средства и други приходи е в размер на 8 139,04 лв.
- Остатък за завишаване няма .

§ 62-00 – Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС/нето/ - 9 616 лв.

11 275 лв. са възстановени трансфери от проект R.E.V.E.R - Европейска реализация, насочена към обучението в ресторантьорство – отразени в отчета за други средства от ЕС-ДЕС за извършени отчетени през 2019 година разходи. Средствата са възстановени от получените през 2020 година по програма ЕРАЗЪМ + - 19434,28 лв.

1 659 лв. са предоставени трансфери за извършване разходи по проект ОУД

§ 66-02 - Разчетите за извършени плащания по СЕБРА са 1 342 539,80 лв. , в т.ч. сторнирани разходи 25 797,84 лв. Остатък за сторниране 292,00 лв.

§ 69-00 - Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци	645 824 лв.
§§ 69-01 – трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	- 122 606 лв.
§§ 69-05 – трансфери за поети осигурителни вноски ДОО	- 361 115 лв.
§§ 69-06 – трансфери за поети осигурителни вноски ЗО	- 114 810 лв.
§§ 69-07 – трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	- 46 177 лв.
§§ 69-08 – корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	- 1 116 лв.

НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

По щат персонала на ПГ по туризъм е 104 щатни бройки, от които 74,5 педагогически и 29,5 непедагогически персонал. От тях заети 94 – 74,5 педагогически и 18 непедагогически.

Към 30.09.2020г.учениците в ПГ по туризъм са 945, от тях индивидуална форма на обучение - 15
Стипендианти - 152.

СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ – СЕС

Проект „Образование за утрешния ден“

ПРИХОДИ:

Получени трансфери – 2009 лв. Отразени по § 63-01

Получен трансфер от бюджета на гимназията за извършване плащания по проекта оразен в §§ 62-01 в
Размер на 1 659 лв.

РАЗХОДИ: - 3 668 лв.

§ 01-01 - заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови и служебни правоотношения	2 780 лв.
§ 05-00 - задължителни осигурителни вноски от работодатели	544 лв.
§§ 05-51 – осигурителни вноски от работодатели за ДОО - 276 лв.	
§§ 05-52 – осигурителни вноски от работодатели за УчПФ - 94 лв.	
§§ 05-60 – здравно-осигурителни вноски от работодатели - 113 лв.	
§§ 05-80 - вноски за ДЗПО от работодатели - 61 лв.	
§ 10-00 – издръжка	344 лв.
§§ 10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките - 344 лв.	
§ 69-00 - Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци	1 116 лв.
§§ 69-01 – трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица 245 лв.	
§§ 69-05 – трансфери за поети осигурителни вноски ДОО 572 лв.	
§§ 69-06 – трансфери за поети осигурителни вноски ЗО 190 лв.	
§§ 69-07 – трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО 109 лв.	
§§ 69-08 – корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци - 1 116	

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

СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ – ДЕС.

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

ПРИХОДИ:

§§ 46-10 – помощи и дарения от Европейския съюз 19 431,28 лв.

§§ 36-01 – реализирани курсови разлики от валутни операции /нето/ +/- - 15 лв.

РАЗХОДИ:

§ 10-00 – Издръжка		2 132 лв.
§§ 10-52 – краткосрочни командировки в чужбина	2 132 лв.	
§ 62-00 - Трансфери между бюджети и сметки за средства от ЕС /нето/		- 11 275 лв.

Остатък от средства - 6009 лв.

Неразплатени разходи няма.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

/Даринка Арсова/



ДИРЕКТОР:

/Гергана Япаджиева/

