



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

**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 31 Декември 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 31 Декември 2020 г. – 3 004 2211 лв.**

През периода от 01.01.2020 г – 31.12.2020 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.
- 287 лв. – възстановяване на извършени разходи за застраховане на сградния фонд
- 43 598 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.
- 69 578 лв. – по Национална програма“Осигуряване на съвременна образователна среда „, Модул „Модернизиране на системата на професионалното образование“ , дейност „Модернизиране на МТБ“
- 150 лв. – получени помощи и дарения от страната § 45-00 лв
- 1 620 лв. – НП „ИК в училище“
- 1 440 лв. – РУО на МОН за ДМА

- 16 510 лв. – за закупуване на преносими компютри - ПМС№ 283/15.10.2020г
- 23 950 лв. – ПМС № 346 от 09.12.2020г средства за сигуряване на мерки за превенция и ограничаване разпространението на Covid-19.

- 1 855 лв. – целиви Диференцирано заплащане
- 161 лв. – целиви средства от АСП от спрени помощи за деца
- 1 508 лв. - НП“Без свободен час в училище“
- 60 713 лв. – за капиталови разходи по списък на ДСОП МОН
- 32 321 лв. – увеличение на средствата по формула в резултат на увеличения брой на учениците
- 5 940 лв. – средства от резерва за нерегулярни разходи

През отчетния период на основание чл 289, а л 1 т.2 от ЗПУО и съгласно издадени заповеди са извършени вътрешнокомпенсирани промени между параграфите по плана за приходите и разходите на бюджета, както следва:

**Вътрешнокомпенсирани промени по плана за приходите:**

Увеличение на приходите		Увеличение на разходите	
§ 36-00 – Други приходи	6 915,00лв.	§ 10-00 – Издръжка	6 915,00 лв.

**Вътрешнокомпенсирани промени по плана за разходите:**

Намаление на разходите		Увеличение на разходите	
§ 10-00 – Издръжка	49 410,00	§ 01-00 – Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови и служебни правоотрошения	17 200,00 лв.
		§ 02-00 – Други възнаграждения яи плащания на персонала	11 500,00 лв.
		§ 05-00 – Задължителни осигурителни вноски от работодател	5 800,00 лв.
		§ 52-00- Придобиване на ДМА	14 910,00 лв.

**ОТЧЕТ НА БЮДЖЕТА за периода 01.01.2020 година до 31.12..2020 година**

**ПРИХОДИ** –за периода собствените приходи са:

<b>Всичко приходи, помощи и дарения</b>	<b>7 741 лв</b>
§ 24-00 – Приходи и доходи от собственост	1 074 лв
§§ 24-05 – приходи от наеми на имущество -	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	- 391 лв.



§§ 37-02 – внесен данък върху приходите от стопанска дейност на бюджетните предприятия /-/ 391 лв.	
§ 45-00 – Помощи и дарения от страната	150 лв.
§§ 45-01 – помощи и дарения от страната	

**РАЗХОДИ ЗА ПЕРИОДА - общите разходи по параграфи и подпараграфи са 2 975 654 лв. отразени по отделните параграфи.**

<p><b>§ 01 – 01 – Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения</b></p> <p>в т.ч:</p> <p>ДТВ - 103 061 лв.</p> <p>ДМС - 22 987 лв.</p> <p>Диференцирано заплащане - 71 525 лв.</p> <p>Занимания интереси - 7 896 лв</p> <p>НП“Без свободен час“ - 1 222 лв</p> <p>Квестори /Анекс КТД/ - 17 200 лв.</p>	1 965 717 лв
<p><b>§ 02-00 - Други възнаграждения и плащания на персонала</b></p> <p>§§ 02-05 – Изплатени суми от СБКО , за облекло и други на персонала с характер на възнаграждение - 78 587 лв., от които:</p> <p>за СБКО - 31 225 лв., за представително облекло – 47 362 лв.</p> <p>§§ 02-08 - обезщетение на персонала с характер на възнаграждение –45 791 лв.</p> <p>§§ 02-09 - други плащания и възнаграждения/болнични за сметка на работодателя - 11 210 лв.</p>	133 995 лв
<p><b>§ 05-00 - задължителни осигурителни вноски от работодатели</b></p> <p>§§ 05-51 – осигурителни вноски от работодатели за ДОО - 246 356 лв</p> <p>§§ 05-52 – осигурителни вноски от работодатели за УчПФ - 75 985 лв.</p> <p>§§ 05-60 – здравно-осигурителни вноски от работодатели - 96 290 лв.</p> <p>§§ 05-80 - вноски за ДЗПО от работодатели - 36 674 лв.</p>	455 305 лв.
<p><b>§ 10-00 – Издръжка</b></p> <p>§§ 10-12 - Медикаменти - 105 лв.</p> <p>§§ 10-13 - Постелен инвентар и работно облекло - 5 495 лв.</p> <p>§§ 10-14 - Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките - 16 920 лв.</p> <p>§§ 10-15 - Материали - 26 564 лв.</p> <p>§§ 10-16 - вода, горива, енергия - 56 399 лв.</p> <p>от които платени авансово природен газ и ел.енергия 12 055 лв.</p> <p>§§ 10-20 - разходи за външни услуги - 65 980 лв</p> <p>§§ 10-30 - текущ ремонт - 36 591 лв.</p>	213 160 лв.

§§ 10-51 - командировки в страната	-	1 341 лв.	
§§ 10-52 - краткосрочни командировки в чужбина	-	1 105 лв.	
§§ 10-62 – разходи за застраховки.	-	2 463 лв.	
§§ 10-69 - други финансови услуги	-	4 лв.	
§§ 10-92 - разходи за договорни санкции, неустойки, съдебни обезщетения и разноски	-	193 лв.	
<b>§ 19-00 - Платени данъци, такси и административни санкции</b>			<b>9 569 лв.</b>
§§ 19-01 - платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	-	40 лв.	
§§ 19-81 – платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	-	9 529 лв.	
<b>§ 40-00 - Стипендии</b>			<b>71 585 лв.</b>
<b>§ 51-00 – Основен ремонт на дълготрайни материални активи</b>			<b>60 713 лв.</b>
<b>§ 52-00 – Придобиване на дълготрайни материални активи</b>			<b>64 410 лв.</b>
§§ 52-01 – придобиване на компютри и хардуер	-	24 270 лв.	
§§ 52-03 – придобиване на друго оборудване, машини и съоръжения	-	40 140 лв.	
<b>§53-00 – Придобиване на нематериални дълготрайни активи</b>			<b>1 200 лв.</b>
§§ 53-01 – придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти			

## ТРАНСФЕРИ

Преведените от транзитна сметка по сметка на МОН средства за периода са 38 603,23 лв., от които

- собствени приходи наеми 1074 лв.
- дарение – 150 лв.
- други неданъчни приходи – възстановени съдебни разноски 5020 лв.
- средства на разпореждане – възстановени разходи 5 938,87 лв.
- Получени застрахователни обезщетения 1895,04 лв.
- получени средства ДЕС – 19 431,28 лв.
- Получени средства проект Образование за утрешния ден – 5022 лв.
- Завишен от МОН лимит от собствени средства и други приходи е в размер на 8 211,08 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 + 19 434,28 лв.

§ 66-02 - Разчетите за извършени плащания по СЕБРА са 2 053 405,13 лв. , в т.ч. сторнирани разходи 3 392,15 лв. Остатък за сторниране няма.

§ 69-00 - Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци	903 100 лв.
§§ 69-01 – трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	- 171 896 лв.
§§ 69-05 – трансфери за поети осигурителни вноски ДОО	- 504 112 лв.
§§ 69-06 – трансфери за поети осигурителни вноски ЗО	- 160 484 лв.
§§ 69-07 – трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	- 63 492 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 31.12..2020г.учениците в ПГ по туризъм са 941, от тях индивидуална форма на обучение - 15 Стипендианти - 190.

### СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ – СЕС

Проект „Образование за утрешния ден“

#### ПРИХОДИ:

Получени трансфери – 5002 лв. Отразени по § 63-01

**РАЗХОДИ: - 3 668 лв.**

§ 01-01 - заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови и служебни правоотношения	2 780 лв.
§ 05-00 - задължителни осигурителна 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	

Остатък от средства в края на отчетния период – 1 353,90 лв.

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 в края на отчетния период – 6008,62 лв. лв.

Неразплатени разходи няма.

ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ:

/Даринка Арсова/

ДИРЕКТОР:

/Гергана Япаджиева/