



ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО ТЪРГОВИЯ И РЕСТОРАНТЪОРСТВО

ВРАЦА, УЛ. "ХРИСТО СМИРНЕНСКИ" №3
тел. 0879002429, e-mail: info-603067@edu.mon.bg
www.pgtr-vratza.com

ОБЩЕСТВЕН СЪВЕТ КЪМ ПГТР - ВРАЦА

ПРОТОКОЛ № 2

Днес 30.01.2024г. от 17.00 часа се проведе заседание на Обществения съвет към Професионална гимназия по търговия и ресторантьорство гр. Враца при следният дневен ред:

1. Отчет на четвърто тримесечие на 2023г.

Докладва: инж. Станислав Димитров – главен счетоводител ПГТР

2. Разпределение на преходен остатък от 2023г.

Докладва: инж. Станислав Димитров – главен счетоводител ПГТР

По първа точка инж. Станислав Димитров представи финансов отчет за четвърто тримесечие на 2023г.:

И Н Ф О Р М А Ц И Я
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА КЪМ 31.12.2023 г.

Годишен бюджет за дейността на ПГТР – гр. Враца през финансовата 2023 г. е 2142718лв.

Натуралните показатели в ПГТР – гр. Враца към 01.01.2023 г. са както следва:

- Ученици в дневна форма на обучение през учебната 2022 / 2023 г – общо 368 броя.
 - Численост на персонала към 01.01.2023 г. – обща численост по всички дейности е 40 броя., в т.ч.- 31 броя педагогически, административен персонал – 1 брой и помощно обслужващ – 8 броя
- По дейност 338 "Ресурсно подпомагане" – 2 броя ресурсни учители, и по дейност 389 "Други дейности в образованието" 1 брой шофьор на автобус.

Към 31.12.2023 г, приходите на училището са както следва:

1. Преходен остатък от наличностите във валутните сметки на ПГТР Враца в размер на 194662 лв.
2. Преходен остатък от 2022 г. 77912 лв.
В т. ч.

Проект "ОУД"	-	1451 лв.
Проект „Ученически практики“	-	816 лв.
Проект „Равен достъп до образование“	-	121 лв.
Проект „ПДСО“	-	5399 лв.
По дейност "Ресурсно подпомагане"	-	50041 лв.
По дейност 389 "Други дейности в образованието"	-	5725 лв.
По дейност 713 Спорт	-	1828 лв.
Заем от бюджета за финансиране на проекти Еразъм – минус	-	167588 лв.
Чужди средства –депозити	-	9717 лв.
3. Трансфер от ПРБК в размер на 1804154 лв.
в т.ч. преходния остатък от 2022 г,
4. Собствени приходи от наеми в размер на 1905,54 лв.
5. Внесен данък върху приходите 85,25 лв.
6. Курсова разлика от валутни операции минус 916,63 лв.

7. Преведена сума от община Враца:
- за избори 1366,27 лв.
 - за обезщетения на персонала 44513 лв.
 - за допълнителни бройки 14850 лв.
 - за ресурсно подпомагане 4256 лв.
 - за защитени специалности 71110 лв.
 - за пътни учители 2200 лв.
 - по БСЧ 5694 лв.
 - за диференцирано заплащане 1776 лв.
 - за ИКТ дейности 1260 лв.
 - за спорт 1840 лв.
 - суми от резерва 47047 лв.
 - за пътни на ученици 99860 лв.
8. Преведена сума от МОН АСП 846 лв.

Към 31 декември 2023 г. разходите за основната дейност се отчитат по икономически елементи: заплати по трудово възнаграждение, други възнаграждения, осигурителни вноски за сметка на работодателя, издръжка в т.ч. материали, вода, горива, топлинна и ел. енергия, външни услуги, текущ ремонт, командировки в страната, краткосрочни командировки в чужбина, застраховки, други разходи, стипендии, общински и държавни данъци, такси.

Разходите по дейностите са:

Параграф	Наименование	План	Отчет
1117	Държ. и общ.служби, дейности избори ДД	1366.27	1366.27
1117 0100	Заплати персонал по труд./служ.правоотн.	1098.74	1098.74
1117 0101	Заплати персонал по трудови правоотн.	1098.74	1098.74
1117 0500	Задълж.осигур.вноски от работодатели	267.53	267.53
1117 0551	Осиг.вн.работодател за ДОО	139.98	139.98
1117 0552	Осиг.вн.работодател за УПФ	44.05	44.05
1117 0560	Здравно-осигур.вноски от работодател	52.73	52.73
1326	Проф.гимназии и паралелки проф.подг.ДД	2184271.41	2014825.41
1326 0100	Заплати персонал по труд./служ.правоотн.	1262181	1262180.43
1326 0101	Заплати персонал по трудови правоотн.	1262181	1262180.43
1326 0200	Други възнаграждения и плащания персонал	97249	50673.7
1326 0202	За персонал,извънтрудови правоотн.	8600	4078.61
1326 0205	Изпл.суми СБКО с х-р на възнаграждение	27254	27253.64
1326 0208	Обезщетения с х-р на възнаграждение	48513	6460.38
1326 0209	Други плащания и възнаграждения	12882	12881.07
1326 0500	Задълж.осигур.вноски от работодатели	293969	264626.46
1326 0551	Осиг.вн.работодател за ДОО	143456	131817.83
1326 0552	Осиг.вн.работодател за УПФ	54530	41458.94
1326 0560	Здравно-осигур.вноски от работодател	61205	58992.56
1326 0580	Вноски доп.задълж.осигур.от работодател	34778	32357.13
1326 1000	Издръжка	425913.41	353210.28
1326 1011	Храна	2200	0
1326 1012	Медикаменти	1040	205.02
1326 1013	Постелаен инвентар и облекло	8100	2206
1326 1014	Учебни,научно-изслед.разходи,книги библ.	19002	10636.28
1326 1015	Материали	63126.66	42976.71
1326 1016	Вода, горива и енергия	71040	59698.65

1326 1020	Разходи за външни услуги	96250.75	96249.94
1326 1030	Текущ ремонт	128121	128120.59
1326 1051	Командировки в страната	17920	13097.58
1326 1052	Краткосрочни командировки в чужбина	12613	0
1326 1062	Разходи за застраховки	6500	19.51
1326 1900	Платени данъци, такси и адм. санкции	4797	4796.73
1326 1981	Платени общ. данъци, такси, наказ. лихви	4797	4796.73
1326 4000	Стипендии	58919	38955
1326 4600	Разх.чл.внос,участие в нетърговски орг.	273	273
1326 5200	Придобиване на ДМА	40970	40109.81
1326 5201	Компютри и хардуер	2144	1284
1326 5203	Др.оборудване, машини и съоръжения	18000	18000
1338	Ресурсно подпомагане ДД	139392	114920.87
1338 0100	Заплати персонал по труд./служ.правоотн.	90000	89228.4
1338 0101	Заплати персонал по трудови правоотн.	90000	89228.4
1338 0202	За персонал,извън трудови правоотн.	7000	0
1338 0200	Други възнаграждения и плащания персонал	5860	3837.01
1338 0205	Изпл.суми СБКО с х-р на възнаграждение	3460	1438.99
1338 0208	Обезщетения с х-р на възнаграждение	1920	1918.56
1338 0209	Други плащания и възнаграждения	480	479.46
1338 0500	Задълж.осигур.вноски от работодатели	21176	19431.34
1338 0551	Осиг.вн.работодател за ДОО	10310	9460.42
1338 0552	Осиг.вн.работодател за УПФ	3862	3293.92
1338 0560	Здравно-осигур.вноски от работодател	4432	4379.62
1338 0580	Вноски доп.задълж.осигур.от работодател	2572	2297.38
1338 1000	Издръжка	600	0
1338 1013	Постелаен инвентар и облекло	600	0
1338 1014	Учебни,научно-изслед.разходи,книги библ.	4400	0
1338 1000	Издръжка	10356	2424.12
1338 1015	Материали	7781	1110.12
1338 1020	Разходи за външни услуги	905	300
1338 1051	Командировки в страната	1670	1014
1389	Други дейности по образованието ДД	113076	102750.97
1389 0100	Заплати персонал по труд./служ.правоотн.	21827	21826.55
1389 0101	Заплати персонал по трудови правоотн.	21827	21826.55
1389 0200	Други възнаграждения и плащания персонал	320	234.64
1389 0205	Изпл.суми СБКО с х-р на възнаграждение	320	234.64
1389 0500	Задълж.осигур.вноски от работодатели	4119	4119.14
1389 0551	Осиг.вн.работодател за ДОО	2474	2474.38
1389 0560	Здравно-осигур.вноски от работодател	1039	1038.8
1389 0580	Вноски доп.задълж.осигур.от работодател	606	605.96
1389 1000	Издръжка	86667	76428.14
1389 1013	Постелаен инвентар и облекло	300	300
1389 1015	Материали	6400	6039.99
1389 1016	Вода, горива и енергия	18685	18684.49
1389 1020	Разходи за външни услуги	56282	46768.99
1389 1030	Текущ ремонт	590	225

1389 1062	Разходи за застраховки	4410	4409.67
1389 1900	Платени данъци, такси и адм. санкции	143	142.5
1389 1981	Платени общ. данъци, такси, наказ. лихви	143	142.5
1713	Спорт за всички ДД	3668	2468.58
1713 1000	Издръжка	1323	122.68
1713 1015	Материали	623	0
1713 1062	Разходи за застраховки	700	122.68
1713 5200	Придобиване на ДМА	2345	2345.9
1713 5205	Стопански инвентар	2345	2345.9

Наличностите по валутните сметки към 31.12.2023 г. са в размер на 86393,04 лв. По Еразъм са изразходени средства за хонорари 51194 лв. ЗОВ от работодателя 1718 лв. за материали 422 лв., за учебни материали 187 лв., за ВУ 18807 лв. краткосрочни командировки в чужбина 122762 лв. застраховки 10 лв. други финансови услуги 158 лв.

За ОУД са изразходени 1347 лв. за материали, 2408 лв. за външни услуги, 2366 лв. за командировка в страната 2535 лв. за заплати и 339 лв. за ЗОВ от работодателя.

За ученически практики са изразходени 2407 лв. за заплати, 2739 лв. за хонорари, 792 лв. за ЗОВ от работодателя и 5580 лв. за стипендии.

За Равен достъп до образование в условията на кризи са изразходени 1118 лв. за материали, 1572 лв. за заплати, 3264 лв. за хонорари, 702 лв. за ЗОВ от работодателя.

Чрез анализ на разходите от ръководството на училището и вътрешния одит, средствата за издръжка се планират ежемесечно и където се налага се ограничават някои разходи, като се отдават приоритети за важните и съществени разходи. През годината са изразходени средства за заплащане такса битови отпадъци, данък по ЗКПО, и данък МПС

Трудовите възнаграждения са изплащани редовно. Преведени са сумите за дължимите осигурителни вноски и ДДФЛ. Изплатени са полагащите се суми за представително облекло на педагогическите специалисти и главния счетоводител. Закупено е работно облекло за непедагогическия персонал. Изплатени са средствата за ДТВ за 24 май, 15 септември и Коледа. Изплатени са сумите за ДМС от икономия на средства.

Към 31.12.2023 г. ПТГР Враца няма просрочени задължения към доставчици. Текущите се плащат своевременно.

Показателите за поетите ангажименти и новите задължения за разходи не превишават максимално допустимия размер.

При обработване на счетоводните документи, съставяне на касовия и счетоводен отчети към 31.12.2023 г. са спазени изискванията на Министерството на финансите за получаване и отчитане на бюджетните средства, методическите указания на Община Враца, както указанията и изискванията, относно приложението на НСС, СБП, ЕБК, и нормативните изисквания за изготвяне на касовите отчети и оборотната ведомост към 31.12.2023 г.

По втора точка от дневния ред беше представена структурата на преходния остатък от бюджета на ПТГР – Враца към 31.12.2023г.

СТРУКТУРА

на преходен остатък в лева по дейности и параграфи
на П Т Г Р ВРАЦА
към 31.12.2023 г.

№	параграф	наименование	Сума
		Дейност 326 "Професионални гимназии"	96 742
1	02 00	Други възнаграждения	46 575

2	05 00	Осигурителни вноски от работодател	29 343
3	10 00	Издръжка	
4	40 00	Стипендии	19 964
5	52 00	ДМА	860
		Дейност 338 "Ресурсно подпомагане"	24471
1	01 00	Заплати по тр. правоотношения	772
2	02 00	Други възнаграждения	9023
3	05 00	Осигурителни вноски от работодател	1744
4	10 00	Издръжка	12932
		Дейност 389 "Други дейности в образованието"	10324
1	02 00	Други възнаграждения	85
2	10 00	Издръжка	10239
		Дейност 713 Спорт	1199
1	10 00	Издръжка	1199
1	88 03	Проект „Равен достъп за образование в кризи“	2 536
2	88 03	Проект „Образование за утрешния ден“	73
3	88 03	Проект „Ученически практики“	1 204
		Общо лева проекти	3 813
1	76 00	Заем проекти СЕС - предоставени /минус/	-25851
1	93 10	Чужди средства /депозити/	5075
		Общо отатък в лева	115 773
1	88 03	Проект „ЕРАЗЪМ+“ ДЕС наличности евро в левова равностойност.	86 339

След изчерпване на дневния ред всички предложения бяха приети единодушно и събранието бе закрито.

Красимир Берберов

Мария Панайотова

Лина Милетиева

Елена Койчева

Нина Антонова

.....
отсъства
.....
.....
.....
.....