



МИНИСТЕРСТВО НА ОБРАЗОВАНИЕТО И НАУКАТА
ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО РЕСТОРАНТЪОРСТВО,
ТЪРГОВИЯ И ОБСЛУЖВАНЕ - ПЛЕВЕН

Изх.№ РД-35-18/ 14.01.2014 г.

ИНФОРМАЦИЯ
за изпълнение на делегирания бюджет на ПГРТО – Плевен
към 31 декември 2013 година

I. Бюджет 2013 г. е планиран, както следва:

Приходна част

1. Собствени приходи – съобразно сключен договор за наем с „Инфонет компютри” ООД, както и неиздължените наеми и консумативи от бившия наемател на гимназията – „Фарес Фуудс” ООД – гр.Плевен.
2. Субсидия от финансиращия орган МОН София– съобразно средствата по формула без резерв за 2013 г., добавката за подобряване на МТБ и добавка за извънкласна и извънучилищна дейност. Субсидията е разчетена на база брой ученици към 1 януари 2013 г., който е 442.

През м. декември 2013 г. вследствие на преизпълнението на собствените приходи, спрямо уточнения план беше извършена актуализация на бюджета с 4560 лв.

В края на финансовата година ПГРТО получи допълнително финансиране. Актуалният лимит от средства бе завишен със следните суми:

- резерв за регулярни разходи – 4627 лв.
- увеличение на средства по формула – 219 лв.
- средства по чл. 1 ал. 1 от ПМС 239 / 2013 г. - 2840 лв.

В гимназията не е получен документ / писмо, заповед / от МОН, с който тези суми да се отразят в утвърдения план за бюджет 2013 г..

Съгласно ПМС 255 / 7 ноември, с което се изменя ПМС 239 на МС допълнително се отпускат средства на ПГРТО в размер на 4384 лв. за достигане на 8 % увеличение на основните заплати на персонала към 1 януари 2013 г. От тази сума са предоставени 2840 лв.

Разходна част

Разходната част е планирана, съобразно приходната част. Планирани са необходимите средства за заплати, осигурителни вноски, а останалите средства са отразени като план за издръжка.

В Бюджет 2013 г. са предвидени 3 % за диференцирано заплащане на педагогическия персонал спрямо размера на планирания годишен ФРЗ на целия персонал.

Разходите за стипендии за 2013 г. по план са в размер на 33312 лв. и са съобразно броя на учениците в ПГРТО. Те са целева субсидия. Неусвоените средства в размер на 3626 лв. ще бъдат прехвърлени като преходен остатък за 2014 г.

С вътрешнокомпенсирани корекции са направени следните промени в утвърдения план :

1. завишение на & 05-00 Задължителни осигурителни вноски от работодатели с 4560 лв. в резултат от преизпълнението на собствените приходи.
2. прехвърляне на разходи от & 01-00 Заплати на персонала от трудови правоотношения на стойност 14000 лв. в & 02-00 Други възнаграждения и плащания - 12500 лв. и в & 05-00 Задължителни осигурителни вноски от работодатели - 1500 лв.

II. Изпълнение на бюджет 2013 г.

Показатели	Актуализиран план 2013 г. / в лв. /	Отчет / в лв. / 2013	Разлика / в лв./ (+ -)
I. Собствени приходи	53060	52274	-786

(без данък върху приходите)			
В т.ч.			
1. продукция, услуги	32185	32185	0
2. наеми	20255	20361	106
3. други приходи			
/получени застр.обещетения и др. /	620	620	0
4. данък стоп.п-ди	0	-892	-892
II. Временно съхранявани средства и средства на разпореждане – остатък от финансиране по проект ”Успех”		2148	2148
III. Трансфери /субсидии/ между бюджетни сметки	664288	666280	1992
Всичко приходна част	717348	720702	3354
IV. Разходи			
1. Заплати	474000	473560	- 440
2. Др.възнаграждения	30001	30005	4
3. Осигурителни вноски	103303	103149	-154
4. Издръжка	76832	84152	7320
5. Стипендии	33212	29686	-3526
6. Чл.внос		150	150
Всичко разходна част	717348	720702	3354

III. Анализ

Планираният брой на обучаваните ученици в гимназията е 442. Към 31 декември 2013 г. по отчет в ПГРТО гр.Плевен се обучават 441 ученика / в т.ч. ученици по направления и професии: производство и преработка – 30 бр., стопанско управление и администрация – 33 бр., услуги за личността – 309 бр., задочна форма на обучение – 56 бр. и ученици със самостоятелна форма – 13 бр./

Към 31 декември 2013 г. изпълнението на плана за собствените приходи е, както следва:

- приходи от учебно производство – 32185 лв.
- приходи от наеми – 20361 лв.
- други неданъчни приходи/от застрахователни обещетения за автомобил – 620 лв.

В края на отчетната 2013 г. ПГРТО - Плевен няма несъбрани приходи от наеми.

Разходната част на бюджета възлиза на 720702 лв., от които 473560 лв. за заплати / ФРЗ - 428136 лв., възнаграждения по програма „Без свободен час” – 125 лв., диференцирано заплащане -14167 лв., ДТВ – 31132 лв./, СБКО - 11029 лв., обещетения за персонала за 5312 лв., обещетения за временна неработоспособност за сметка на работодателя за 1957 лв., представително облекло педагогически персонал – 11707 лв., 103149 лв. за осигурителни вноски / Доо, Здравно осигуряване, Учителски пенсионен фонд и Допълнително, задължително осигуряване от работодателя/, 84152 лв. за издръжка/ в т. ч: медикаменти - 178 лв., работно облекло – 2880 лв., вода, горива и енергия – 26962 лв., данък сгради и такса смет - 3722 лв., учебни разходи – 22188 лв., материали – 4252 лв., командировки в страната и чужбина – 3605 лв., застраховки – 867 лв., външни услуги – 11714 лв., текущ ремонт – 5287 лв./ и 29686 лв. за стипендии.

През 2013 г. са изплатени месечни и еднократни целеви стипендии на стойност 2627 лв., месечни стипендии за постигнати образователни резултати за 4912 лв., месечни стипендии за подпомагане достъпа до образование и предотвратяване на отпадането на стойност - 11994 лв., месечни стипендии за ученици с трайни увреждания за 2120 лв., стипендии на ученици без родители за 1923 лв., стипендии на ученици без един родител за 4760 лв. и еднократни социални стипендии за достъп до образование – 600 лв. и

еднократни стипендии за постигнати високи резултати в учебната, извънкласната или извънучилищната дейност - 750 лв.

Гимназията има невъзстановени разходи за консумативи от наемателите на стойност 940 лв. Тази сума е включена в разходната част на изпълнението на бюджета на ПГРТО .

Структурата на разходната част на касовото изпълнение на Бюджет 2013 г. е, както следва :

Заплати -	65,71 %
СБКО, представ. облекло и др.възнаграждения –	4,16 %
Осигурителни вноски –	14.31 %
Издръжка –	11.68 %
Стипендии –	4.12 %
Членски внос за участие в нетърговска организация -	0,02 %

Очакваният преходен остатък е в размер на 13000 лв. От тази сума в Делегирания бюджет за 2014 г. ще се включат 10852 лв., а неусвоените извънбюджетни средства на стойност 2148 лв. следва да бъдат изискани писмено от Дирекция Финанси на МОН.

Преходният остатък от Делегирания бюджет ще се използва , както следва :

- за стипендии -	3526 лв.
- за ФРЗ -	4384 лв.
- за издръжка -	2942 лв.

Към 31 декември 2013 г. достигнатата средната месечна брутна щатна работна заплата за педагогическия персонал в размер на 761 лв., а на непедagogическия – 500 лв., а на целия персонал – 692 лв.

От получените през отчетната 2013 г. финансови средства в размер на 28863 лв.по оперативна програма „Да направим училището привлекателно за младите хора – училище за себеутвърждаване и подготовка към европейски хоризонти- УСПЕХ”, съфинансирана от Европейския социален фонд на Европейския съюз, са изразходени 26418 лв., от които за възнаграждения – 11840 лв., осигурителни плащания за сметка на работодател – 2590 лв., за материали – 10604 лв.,за учебни разходи – 1040 лв.и за външни услуги – 344 лв.

През месец февруари 2013 г. гимназията стартира участието си в проект, съфинансиран от

Европейския социален фонд на Европейския съюз по оперативна програма „Развитие на човешките ресурси” – „Ученически практики”. През отчетната 2013 г.по този проект са преведени финансови средства в размер на 18496 лв. От тези средства са платени стипендии на ученици в размер на 11700 лв., възнаграждения в размер на 5928 лв. и осигурителни вноски за сметка на работодател на стойност 868 лв.

През месец октомври 2013 г. ПГРТО гр. Плевен стартира и участието си в проект ”Квалификация на педагогическите специалисти”, съфинансиран от Европейския социален фонд на Европейския съюз. През отчетната 2013 г.по този проект не са получени финансови средства.

С уважение,

НЕВЕНА АРАБАДЖИЕВА

Директор на ПГРТО - Плевен