



**ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО РЕСТОРАНТЪОРСТВО,  
ТЪРГОВИЯ И ОБСЛУЖВАНЕ - ПЛЕВЕН**

Изм. № РД-22-20/13.01.2015 г.

**ИНФОРМАЦИЯ**  
**за изпълнение на делегирания бюджет на ПГРТО – Плевен**  
**към 31 декември 2014 година**

**I. Бюджет 2014 г. е планиран, както следва:**

**Приходна част**

1. Собствени приходи от наем, планирани съобразно сключения договор за наем с „Инфонет компютри” ООД.

Значителен дял от планираните собствени приходи заемат приходите от учебното производство за 2014 година.

2. Субсидия от финансиращия орган МОН – съобразно средствата по формула за 2014 г., както и определените добавки за подобряване на МТБ и за извънучилищна дейност. Субсидията по формула е разчетена на база брой ученици към 1 януари 2014 г., който е 441.

**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 2014 г. са предвидени 3% за диференцирано заплащане на педагогическия персонал спрямо размера на планирания годишен ФРЗ на целия персонал. На тази база през месец октомври 2014 г. бяха изплатени 13354 лв.

Разходите за стипендии за 2014 г. по план са в размер на 30402 лв. Субсидията е според броя на учениците дневна форма на обучение без осми клас.

**II. Корекции на уточнения план на бюджета**

За отчетната 2014 г. са извършени три корекции на Делегирания бюджет от първостепенния разпоредител с бюджетни средства - Министерство на образованието и науката, и те са на обща стойност 38934 лв. От тях 12459 лв. са преходен остатък от Бюджет 2013 г., а останалата сума в размер на 26475 лв. е за следните дейности: 3664 лв. за транспорт на пътуващи учители, 7935 лв. за обезщетение чл. 222 и чл. 224 ал.1, 8148 лв. по НП „ИКТ в училище”, 4372 лв. от допълнително разпределение на бюджетни средства /резерва по формулата/, 1104 лв. за спорт, както и сумата по Национална програма „Диференцирано заплащане”.

**III. Изпълнение на Делегирания бюджет към 31 декември 2014 г.**

Показатели	План 2014 / в лв. /	Отчет 2014 г / в лв. / (+ -)	Разлика /в лв./ (+ -)
<b>I. Собствени приходи (без данък върху приходите)</b>	<b>43000</b>	<b>42701</b>	<b>-299</b>
В т.ч.			
1. продукция, услуги	29000	29685	685
2. наеми	14000	13651	-349
3. други приходи /застр.обещетение /		220	220
4. данък върху стоп. приходи		-855	-855
<b>II. Временно съхранявани средства и средства на разпореждане – остатък от финансиране по европейски проекти</b>		<b>372</b>	<b>372</b>

<b>III. Субсидия</b>	<b>689427</b>	<b>681452</b>	<b>-7975</b>
<b>Всичко приходна част</b>	<b>732427</b>	<b>724525</b>	<b>-7902</b>
<b>IV. Разходи</b>			
1. Заплати	463007	462450	-557
2. Др.възнаграждения	34065	35934	1869
3. Осигурителни вноски	100615	100564	-51
4. Издръжка	85391	77396	-7995
5. Стипендии	33928	33285	-643
6. Платени общ.данъци	3500	2875	-
7. Членски внос		100	625
8. Придобиване на ДМА	11921	11921	100
			-
<b>Всичко разходна част</b>	<b>732427</b>	<b>724525</b>	<b>-7902</b>

#### **IV. Анализ на изпълнението на Делегирания бюджет за 2014 г.**

Към 31 декември 2014 г. в ПГРТО - Плевен се обучават 436 ученици /в т.ч. ученици по направления и професии: производство и преработка – 25 бр., стопанско управление и администрация – 30 бр., услуги за личността – 298 бр., задочна форма на обучение – 69 бр. и ученици със самостоятелна форма – 14 бр./

През 2014 г. при планирани 43000 лв. собствените приходи са реализирани общо 43336 лв. Планът е изпълнен на 101 %. Реализираните собствени приходи са, както следва:

- приходи от учебно производство и услуги – 29685 лв.
- приходи от наеми – 13651 лв.
- други неданъчни приходи / застрахователни обезщетения на ДМА/ в размер на 220 лв.

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

Изпълнението на разходната част на бюджета възлиза на 724525 лв., от които: 462450 лв. за Фонд „Работна заплата”, 11150 лв. за СБКО, обезщетения на персонала – 9829 лв., възнаграждения за персонала по извънтрудови правоотношения – 307 лв., парични обезщетения за временна неработоспособност - 2573 лв., представително облекло на педагогическия персонал - 12075 лв., за осигурителни вноски / ДОО, Здравно осигуряване, Учителски пенсионен фонд и Допълнително задължително осигуряване от работодателя/ - 100564 лв., за издръжка - 77396 лв., 33285 лв. за стипендии, 2875 лв. за данъци и такси, 100 лв. разходи за членски внос в международна организация с нестопанска цел и 11921 лв. за придобиване на дълготрайни материални активи.

Изпълнението на разходите за издръжка на гимназията включват: работно облекло на непедагогическия персонал – 3920 лв., вода, горива и енергия – 32939 лв., материали – 4416 лв., учебни разходи – 18107 лв., др. разходи /посещение на театрална постановка/ – 500 лв., командировки в страната и чужбина – 2405 лв., застраховки – 1332 лв., пътни разходи учители – 2415 лв., външни услуги – 11332 лв., текущ ремонт – 30 лв.

През 2014 г. са изплатени месечни и еднократни целеви стипендии на обща стойност 1332 лв., месечни стипендии за постигнати образователни резултати – 5332 лв., месечни стипендии за подпомагане достъпа до образование и предотвратяване на отпадането – 14591 лв., месечни стипендии за ученици с трайни увреждания и ученици без един и двама родители – 11560 лв., еднократни стипендии за постигнати високи резултати в учебната, извънучилищната и извънкласната дейност – 370 лв., еднократни стипендии за преодоляване на социални обстоятелства, свързани с достъпа до образование - 100 лв.

В края на 2014 г. в ПГРТО са извършени разходи за закупуване на хардуер и ИКТ продукти по Национална програма „ИКТ в училище” на обща стойност 11921 лв. Финансирането е от 7900 лв. от Национална програма „ИКТ в училище” и 4021 лв. от собствени средства на гимназията.

С помощта на тази национална програма са закупени следните ДМА: преносими компютри – 3 бр. за 2518 лв., терминални работни места – 13 бр. за 7320 лв., интерактивна дъска 1 бр. за 1033 лв. и принтер за 1050 лв.

Към края на отчетния период гимназията има невъзстановени разходи за консумативи от наемател на стойност 940 лв. /Средствата са постъпили в обслужващата ни банка на 30.12.2014 г., но съгласно указанията на БНБ суми, постъпили след 29.12. по транзитна сметка на бюджетна организация, се отнасят в разчетна сметка на банката, поради невъзможност да бъдат трансферирани към горе стояща организация/.

Структурата на разходната част на касовото изпълнение на Бюджет 2014 г. е, както следва:

Заплати	– 63,83 %
СБКО и др.възнаграждения	– 4,96 %
Осигурителни вноски	– 13,88 %
Издръжка	– 10,68 %
Стипендии	– 4,60 %
Държ.данъци и общ.такси	– 0,40 %
Членски внос	– 0,01 %
Разходи за придобиване на ДМА	– 1,64 %

Очакваният преходен остатък на бюджетни средства е в размер на 7902 лв. /от които: 643 лв. за стипендии, 1104 лв. за спорт, 1585 лв. за пътни разходи на учители и 1316 лв. за квалификации и 3254 лв. за други разходи по издръжка на учебното заведение/.

Преходният остатък на извънбюджетни средства е в размер на 2520 лв. / от тях: 2339 лв. – за проект „УСПЕХ“, 181 лв.- проект ”Нова възможност за моето бъдеще“/.

В декември 2014 г. бяха изплатени от бюджета на гимназията обезщетения на починал учител в размер на 2223 лв. Сумата ще бъде възстановена на Бюджет 2015 г. след участие в модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата“ от Национална програма „Оптимизация на училищната мрежа“ на МОН.

Към 31 декември 2014 г. средната месечна брутна щатна работна заплата за педагогическия персонал е в размер на – 780 лв., на непедagogическия – 536 лв., а на целия персонал – 715 лв.

През 2014 г. от получените финансови средства в размер на 16916 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 14577 лв., от които за работни заплати – 7550 лв, за осигурителни вноски от работодател – 1651 лв., за учебни разходи – 149 лв., за канцеларски материали – 619 лв., за други материали – 4180 лв., за зареждане на тонер касети – 111 лв., за др. външни услуги – 317 лв. Неусвоените средства, възлизащи на 2339 лв. ще се прехвърлят като преходен остатък за 2015 г.

През 2014 г. гимназията продължава участието си в проект, съфинансиран от Европейския социален фонд на Европейския съюз по оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“ – „Ученически практики“. През периода януари – декември 2014 г. по този проект са преведени финансови средства в размер на 45888 лв., от които: за работни заплати по трудови правоотношения – 6144 лв, за работни заплати по извънтрудови правоотношения – 8448 лв. , за осигуровки – 1881 лв., за стипендии – 28800 лв. Неусвоените средства в размер на 615 лв. са възстановени на МОН.

През отчетната 2014 г. по проект ”Квалификация на педагогическите специалисти” са преведени и усвоени финансови средства в размер на 1243 лв.

През месец октомври 2013 г. ПГРТО - Плевен стартира участието си в проект ”Нова възможност за моето бъдеще”, съфинансиран от Европейския социален фонд на Европейския съюз. По този проект през 2014 г. са получени финансови средства в размер на 7709 лв. От тях са изразходени за: материали – 345 лв., работни заплати по трудови правоотношения – 5484 лв., работни заплати по извънтрудови правоотношения – 455 лв. и осигурителни вноски – 1244 лв. Неусвоените средства, възлизащи на 181 лв., ще се прехвърлят като преходен остатък за 2015 г.

**С уважение,**

**НЕВЕНА АРАБАДЖИЕВА**

*Директор на ПГРТО - Плевен*