



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

Изх. № РД-22-626/15.07.2015 г.

**ИНФОРМАЦИЯ  
за изпълнение на делегирания бюджет на ПГРТО – Плевен  
към 30 юни 2015 година**

**I. Бюджет 2015 г. е планиран, както следва:**

**Приходна част**

- Собствени приходи са планирани съобразно очакваните приходи от учебно производство за 2015 година. С отдаването под наем на обект „Закусвалня” ще се завишат планираните приходи и ще се направи корекция на бюджета през четвъртото тримесечие.
- Субсидия от финансиращия орган МОН– съобразно средствата по формула за 2015 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 2015 г., който е 436.

**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 2015 г. са предвидени 3 % за диференцирано заплащане на педагогическия персонал спрямо размера на планирания годишен ФРЗ на персонала.

Разходите за стипендии за 2015 г. по план са в размер на 29395 лв. Субсидията е според броя на учениците дневна форма на обучение без осми клас.

**II. Изпълнение на Делегирания бюджет към 30 юни 2015 г.**

Показатели	План 2015 / в лв. /	План за второ тримесечие 2015г. / в лв. /	Отчет за второ тримесечие 2015 г. / в лв. /	Разлика / в лв. / (+ / -)
<b>I. Собствени приходи (без данък върху приходите)</b>	<b>29000</b>	<b>14500</b>	<b>17905</b>	<b>3405</b>
В т.ч.				
1. продукция, услуги	29000	14500	14680	180
2. наеми			3210	3210
2. други приходи /покупка тръжна документация /			15	15
<b>II. Временно съхранявани средства и средства на разпореждане</b>			<b>-1481</b>	<b>-1481</b>
<b>III. Субсидия</b>	<b>646441</b>	<b>323221</b>	<b>312203</b>	<b>-11018</b>
<b>Всичко приходна част</b>	<b>675441</b>	<b>337721</b>	<b>328627</b>	<b>-9094</b>

IV. Разходи				
1. Заплати	449000	224500	220806	-3694
2. Др.възнаграждения	24300	12150	5867	-6283
3. Осигур. вноски	97500	48750	47997	-753
4. Издръжка	72603	36302	34730	-1572
5. Стипендии	30038	15019	16121	1102
6. Данъци и такси	2000	1000	3006	2006
7. Членски внос			100	100
<b>Всичко разходна част</b>	<b>675441</b>	<b>337721</b>	<b>328627</b>	<b>-9094</b>

#### IV. Анализ на изпълнението на Делегирания бюджет 2015 г.

Към 30 юни 2015 г. по отчет в ПГРТО - Плевен се обучават 439 ученика / в т.ч. ученици по направления и професии: производство и преработка – 24 бр., стопанско управление и администрация – 31 бр., услуги за личността – 297 бр., задочна форма на обучение – 69 бр. и ученици със самостоятелна форма – 18 бр./

За първото полугодие на 2015 година изпълнението на плана за собствените приходи е както следва :

- приходи от учебно производство и образователни услуги – 14680 лв.
- приходи от наеми - 3210 лв.
- други неданъчни приходи / покупка на тръжна документация/ – 15 лв.

Планът за собствените приходи е преизпълнен с 3405 лв или с 23 %. Преизпълнението на приходите през отчетния период се дължи на отдадения обект „ Закусвалня ” под наем .

Актуалният лимит от средства на разпореждане на ПГРТО към 30 юни 2015 година е в размер на 249032 лв. Усвоеният лимит възлиза на 231283 лв.

Изпълнението на разходната част на бюджета е в размер на 328627 лв., от които: 220806 лв. за Фонд „Работна заплата”, 4856 лв. за СБКО, парични обещетения за временна неработоспособност - 944 лв., обезщетения за персонала – 67 лв., за осигурителни вноски / ДОО, Здравно осигуряване, Учителски пенсионен фонд и Допълнително, задължително осигуряване от работодателя/ - 47997 лв., за издръжка - 34730 лв., 16121 лв. за стипендии, 100 лв. разходи за членски внос в международна организация с нестопанска цел и 3006 лв. за общински данъци и такси.

Изпълнението на разходите за издръжка на гимназията включват: вода, горива и енергия – 16159 лв., материали – 3038 лв., учебни разходи – 9072 лв., командировки – 1044 лв., застраховки – 649 лв., текущ ремонт – 53 лв., други фин.услуги – 40 лв., външни услуги – 3298 лв. , пътни разходи учители – 1227 лв.и други разходи – 150 лв.

През второто тримесечие на 2015 г. са изплатени месечни и еднократни целеви стипендии на обща стойност 1216 лв., месечни стипендии за постигнати образователни резултати – 2439 лв., месечни стипендии за подпомагане достъпа до образование и предотвратяване на отпадането – 7506 лв., месечни стипендии за ученици с трайни увреждания и ученици без един и двама родители – 4960 лв.

Структурата на разходната част на касовото изпълнение на Бюджет 2015 г.за второто тримесечие на годината е както следва:

Заплати –	67,19 %
СБКО и др.възнаграждения –	1,78 %
Осигурителни вноски –	14,61 %
Издръжка –	10,57 %
Стипендии –	4,91 %
Държ.данъци и общ.такси –	0,91 %
Членски внос –	0,03 %

Преходният остатък на бюджетни средства за 2014 г. в размер на 7682 лв. / от които: 643 лв. за стипендии., 1104 лв. за спорт, 1585 лв. за пътни разходи на учители и 1316 лв. за квалификации и 3034 лв. за други разходи по издръжка на учебното заведение/ е получен през второто тримесечие на 2015 година.

Към 30 юни 2015 г. средната месечна брутна щатна работна заплата за педагогическия персонал е в размер на 781 лв., на непедагогическия персонал – 571 лв., а на целия персонал – 724 лв.

Към 30 юни 2015 г. ПГРТО гр. Плевен няма просрочени плащания и вземания.

По Оперативна програма „Нова възможност за моето бъдеще”, съфинансирана от Европейския социален фонд на Европейския съюз са получени финансови средства в размер на 4130 лв. От тази сума 3949 лв. са финансирани за 2015 г. и 181 лв. са преходен остатък от 2014 г. Полученото финансиране е усвоено на 100 %. Направени са разходи за: материали – 130 лв., разходи за заплати по трудови правоотношения – 3056 лв., по извънтрудови правоотношения – 245 лв., разходи за осигурителни вноски – 699 лв.

През тази година гимназията продължава участието си в проекти, съфинансирани от Европейския социален фонд на Европейския съюз по оперативна програма „ Развитие на човешките ресурси ” – „ Ученически практики ” и „ Да направим училището привлекателно за младите хора – училище за себеутвърждаване и подготовка към европейски хоризонти – УСПЕХ”. През отчетния период по проект УСПЕХ са преведени финансови средства от МОН в размер на 1624 лв. и е получен преходния остатък от средства за 2014 г. в размер на 2339 лв. Изразходени са финансови средства за: материали –1109 лв., външни услуги – 309 лв заплати по трудови правоотношения – 1490 лв. и разходи за осигурителни вноски – 326 лв.

От получените през второто тримесечие на 2015 г. финансови средства в размер на 21988 лв. по оперативна програма „Ученически практики” са изразходени 21777 лв. Направените разходи са за: стипендии на ученици – 13800 лв., заплати по трудови правоотношения – 2944 лв., възнаграждения по извънтрудови правоотношения – 4048 лв. и осигурителни вноски – 985 лв.

## **КАТЯ НОНИНСКА**

*Гл.счетоводител:*

## **НЕВЕНА АРАБАДЖИЕВА**

*Директор на ПГРТО - Плевен*