



ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО РЕСТОРАНТЬОРСТВО, ТЪРГОВИЯ И ОБСЛУЖВАНЕ - ПЛЕВЕН

Изх. № РД-22-861/15.19.2015 г.

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

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

Приходна част

1. Собствени приходи са планирани съобразно очакваните приходи от учебно производство за 2015 година. С отдаването под наем на обект „Закусвалня” ще се повишат планираните приходи и ще се направи корекция на бюджета през четвъртото тримесечие.
2. 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 целия персонал.

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 септември 2015 г.

Показатели	План 2015 / в лв. /	План за трето тримесечие 2015г. / в лв. /	Отчет трето тримесечие 2015 г. / в лв. /	Разлика / в лв. / (+ / -)
I. Собствени приходи (без данък върху приходите)	29000	21750	22986	1236
В т.ч.				
1. продукция, услуги	29000	21750	16351	-5399
2. наеми			6420	6420
3. други приходи /покупка тръжна документация /			15	15
4. текущи помощи и дарения			200	200
II. Временно съхранявани средства и средства на разпореждане			-2047	-2047
III. Субсидия	646441	484831	457741	-27090
Всичко приходна част	675441	506581	478680	-27901

IV. Разходи				
1. Заплати	449000	336750	331097	-5653
2. Др.възнаграждения	24300	18225	11947	-6278
3. Осигур. вноски	97500	73125	72219	-906
4. Издръжка	72603	54453	42669	-11784
5. Стипендии	30038	22528	17641	-4887
6. Данъци и такси	2000	1500	3007	1507
7. Членски внос			100	100
Всичко разходна част	675441	506581	478680	-27901

IV. Анализ на изпълнението на Делегирания бюджет 2015 г.

Към 30 септември 2015 г. по отчет в ПГРТО - Плевен се обучават 399 ученика / в т.ч. ученици по направления и професии: производство и преработка – 19 бр., стопанско управление и администрация – 31 бр., услуги за личността – 281 бр., задочна форма на обучение – 53 бр. и ученици със самостоятелна форма – 15 бр./ Броят на учениците за деветмесечието спрямо плана е с 8,5 % по-нисък.

За третото тримесечие на 2015 година изпълнението на плана за реализираните приходи от дейности и собственост са, както следва:

- приходи от учебно производство и услуги – 16351 лв.
- приходи от наеми на имущество – 6420 лв.
- други неданъчни приходи / покупка на тръжна документация/ – 15 лв.
- текущи помощи и дарения от страната – 200 лв.

Планът за собствените приходи е преизпълнен с 1021 лв. или 4.7 %. Преизпълнението на приходите през отчетния период се дължи на отдадения обект „Закусвалня” под наем.

Актуалният лимит от средства на разпореждане на ПГРТО към 30 септември 2015 г. е в размер на 365980 лв. Усвоеният лимит възлиза на 333634 лв.

Изпълнението на разходната част на бюджета е в размер на 478680 лв., от които: 331097 лв. за Фонд „Работна заплата”, 8130 лв. за СБКО, парични обещетения за временна неработоспособност - 1576 лв., обещетения за персонала – 2241 лв., за осигурителни вноски / ДОО, Здравно осигуряване, Учителски пенсионен фонд и Допълнително, задължително осигуряване от работодателя/ - 72219 лв., за издръжка - 42669 лв., 17641 лв. за стипендии, 100 лв. разходи за членски внос в международна организация с нестопанска цел и 3007 лв. за общински данъци и такси.

Касовият отчет на разходите за издръжка на гимназията включва: вода, горива и енергия – 18542 лв., материали – 3939 лв., учебни разходи – 10752 лв., командировки в страната – 1456 лв., застраховки – 649 лв., текущ ремонт – 53 лв., други фин.услуги – 40 лв., външни услуги – 5578 лв., пътни разходи учители – 1510 лв. и други разходи /членски внос в АУРХ / – 150 лв.

За деветмесечието 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 – 6480 лв.

Структурата на разходната част на касовото изпълнение на Бюджет 2015 г. за периода 01.01.2015 – 30.09.2015 г. е, както следва:

Заплати –	69,17 %
СБКО и др.възнаграждения –	2,50 %
Осигурителни вноски –	15,09 %
Издръжка –	8,91 %
Стипендии –	3,68 %
Държ.данъци и общ.такси –	0,63 %
Членски внос –	0,02 %

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, 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 септември 2015 г. средната месечна брутна щатна работна заплата за педагогическия персонал е в размер на – 741 лв., на непедагогическия – 571 лв., а на целия персонал – 697 лв.

По проект „Нова възможност за моето бъдеще”, съфинансиран от Европейския социален фонд на Европейския съюз са получени финансови средства в размер на 4130 лв. От тези средства 3949 лв. са финансиране за 2015 г. и 181 лв. са преходен остатък от 2014 г. Средствата са усвоени на 100 %. Направени са разходи за: материали – 130 лв., разходи за заплати по трудови правоотношения – 3056 лв., разходи за възнаграждения по извънтрудови правоотношения – 245 лв. и за осигурителни вноски от работодателя – 699 лв.

През 2015 година гимназията продължи 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”. За отчетния период по проект УСПЕХ са преведени финансови средства от МОН в размер на 3248 лв. и е получен преходния остатък от средства за 2014 г. в размер на 2339 лв. Направените разходи са за: материали – 1109 лв., за външни услуги – 309 лв., разходи за заплати по трудови правоотношения – 3426 лв. и разходи за осигурителни вноски – 743 лв.

От получените през второто и трето тримесечие на 2015 г. финансови средства в размер на 25812 лв. по проект „Ученически практики” са изразходени 25514 лв. Направените разходи са за: стипендии на ученици – 16200 лв., разходи за заплати по трудови правоотношения – 3456 лв., по извънтрудови правоотношения – 4752 лв. и разходи за осигурителни вноски – 1106 лв.

Към 30 септември 2015 г. ПГРТО - Плевен няма просрочени задължения и вземания.

КАТЯ НОНИНСКА

Гл. счетоводител

НЕВЕНА АРАБАДЖИЕВА

Директор на ПГРТО - Плевен