



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

Изх. № РД-22-282/14.04.2016 г.

**ИНФОРМАЦИЯ
за изпълнение на делегирания бюджет на ПГРТО – Плевен
към 31 март 2016 година**

I. Бюджет 2016 г. е планиран, както следва:

Приходна част

1. Собствените приходи са планирани съобразно очакваните приходи от учебно производство за 2016 година.

Приходи от наеми не са планирани, въпреки действащ договор за наем. Събираемостта на тези приходи е затруднена и има вероятност договорът да бъде разтрогнат.

2. Трансфери /субсидия/ от финансиращия орган МОН – съобразно средствата по формула за 2016 г., както и определените добавки за подобряване на МТБ . За 2016 г. няма добавка към бюджета за финансиране на извънучилищна дейност. Субсидията по формула е разчетена на база брой ученици към 1 януари 2016 г., който е 398.

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 2016 г. са предвидени 3 % за диференцирано заплащане на педагогическия персонал спрямо размера на планирания годишен ФРЗ на целия персонал. Разходи за ДТВ за националните празници и началото на учебната 2016/2017 г. не са планирани, поради недостиг на средства за издръжка на гимназията.

Разходите за стипендии за 2016 г. по план са в размер на 26551 лв.

II. Изпълнение на Делегирания бюджет към 31 март 2016 г.

| Показатели | План 2016 / в лв. / | План за първо тримесечие 2016г. / в лв. / | Отчет първо тримесечие 2016 г./в лв. / | Разлика / в лв. / (+ / -) |
|---|---------------------------|---|--|---------------------------------|
| I. Собствени приходи (без данък върху приходите) | 35000 | 8750 | 9329 | 579 |
| 1. продукция, услуги | | | | |
| 2. наеми на имущество | 23500 | 5875 | 7817 | 1942 |
| 3 . други приходи /други неданъчни приходи/ | 11500 | 2875 | 1505 7 | -1370 7 |
| II. Внесен данък върху приходите | -700 | -175 | | 175 |
| III. Трансфери - МОН | 604706 | 151176 | 139138 | -12038 |
| Всичко приходна част | 639006 | 159751 | 148467 | -11284 |
| IV. Разходи | | | | |
| 1. Заплати | 453723 | 113430 | 102023 | -11407 |
| 2. Др.възнаграждения | 20605 | 5151 | 3307 | -1844 |
| 3. Осигур. вноски | 97560 | 24390 | 22410 | -1980 |
| 4. Издръжка | 35832 | 8958 | 13741 | 4783 |
| 5. Стипендии | 26551 | 6638 | 6889 | 251 |
| 6. Данъци и такси | 4735 | 1184 | 97 | -1087 |
| Всичко разходна част | 639006 | 159751 | 148467 | -11284 |

III. Анализ на изпълнението на Делегирания бюджет 2016 г.

Към 31 март 2016 г. по отчет в ПГРТО - Плевен се обучават 394 ученици / в т.ч. ученици по направления и професии: производство и преработка – 18 бр., стопанско управление и администрация – 30 бр., услуги за личността – 264 бр., задочна форма на обучение – 53 бр. и самостоятелна форма на обучение – 29 бр./

За първото тримесечие на 2016 година са реализирани собствени приходи и неданъчни приходи на обща стойност 9329 лв. Получените приходи от учебно производство са на стойност 7816 лв., а приходите от наем са в размер на 1505 лв. Реализирани са и неданъчни приходи / от вторични суровини / за 7 лв.

В края на първото тримесечие на 2016 г. ПГРТО – Плевен има несъбрани приходи от наеми на обща стойност 4815 лв., от които просрочени вземания от наемател на стойност 3210 лв. и просрочени задължения към персонала за обезщетение по чл.222 ал.3 от КТ на пенсиониран учител на стойност 7181 лв. Училището ще изплати обезщетението при пенсиониране след получаване на целево финансиране по НП „Оптимизация на училищната мрежа”, модул ”Обезщетение на персонала” през 2016 г.

Актуалният лимит от средства на разпореждане на ПГРТО към 31 март 2016 година е в размер на 110422 лв., а усвоеният лимит възлиза на 103693 лв.

Изпълнението на разходната част на бюджета е в размер на 148467 лв., от които: 102023 лв. за Фонд „Работна заплата”, 1813 лв. за СБКО, 1494 лв. за парични обезщетения за временна неработоспособност, 22410 лв. за осигурителни вноски / ДОО, Здравно осигуряване, Учителски пенсионен фонд и Допълнително, задължително осигуряване от работодателя/, 13741 лв. за издръжка, 6889 лв. за стипендии и 97 лв. за държавни такси.

Изпълнението на разходите за издръжка на гимназията включват: вода, горива и енергия – 5911 лв., материали – 424 лв., учебни разходи – 4075 лв., командировки в страната – 781 лв., застраховки на участници в спортни състезания – 22 лв., външни услуги – 1881 лв., текущ ремонт – 537 лв., други разходи – 110 лв. / в т. ч. членски внос в Асоциация на Кеймбридж училищата в България – 100 лв. и такса участие в състезание – 10 лв./.

През първото тримесечие на 2016 г. са изплатени еднократни целеви стипендии на обща стойност 515 лв., месечни стипендии за постигнати образователни резултати – 1224 лв., месечни стипендии за подпомагане достъпа до образование и предотвратяване на отпадането – 3630 лв., месечни стипендии за ученици с трайни увреждания и ученици без един и двама родители – 1520 лв.

Структурата на разходната част на касовото изпълнение на Бюджет 2016 г. за първото тримесечие на годината е, както следва:

| | |
|----------------------------|---------|
| Заплати – | 68,72 % |
| СБКО и др.възнаграждения – | 2,23 % |
| Осигурителни вноски – | 15,09 % |
| Издръжка – | 9,26 % |
| Стипендии – | 4,64 % |
| Държавни данъци и такси – | 0,06 % |

Преходният остатък на бюджетни средства от 2015 г. в размер на 11517 лв. не е получен през първото тримесечие на 2016 година. Неизразходените средства от миналогодишния бюджет са предназначени за следните направления: 4425 лв. за стипендии, 154 лв. за спорт, 1147 лв. за пътни разходи на учители, 588 лв. за фонд работна заплата (неусвоени суми – РМС № 853) и 5203 лв. за издръжка.

Към 31 март 2016 г. средната месечна брутна щатна работна заплата за педагогическия персонал е в размер на 809 лв., на непедагогическия – 647 лв., а на целия персонал – 763 лв.

КАТЯ НОНИНСКА

Гл. счетоводител

НЕВЕНА АРАБАДЖИЕВА

Директор на ПГРТО - Плевен