



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

Изх. № РД-22-545/15.07.2016 г.

ИНФОРМАЦИЯ
за изпълнение на делегирания бюджет на ПГРТО – Плевен
към 30 юни 2016 година

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

Приходна част

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

Приходи от наеми не са планирани. Събираемостта на тези приходи е затруднена. По тази причина договорът за наем ще бъде разтрогнат от 01 юли 2016 г.

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. 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 30 юни 2016 г.

Показатели	План 2016 / в лв. /	План за второ тримесечие 2016г. / в лв. /	Отчет второ тримесечие 2016 г. / в лв. /	Разлика / в лв. / (+ / -)
I. Собствени приходи (без данък върху приходите)	35000	17500	20305	2805
в т.ч.				
1. продукция, услуги	23500	11750	15583	3833
2. наеми на имущество	11500	5750	4715	-1035
3 . други приходи /други неданъчни приходи/			7	7
II. Внесен данък върху приходите	-700	-350		350
III. Трансфери - МОН	618454	309227	285797	-23430
Всичко приходна част	652754	326377	306102	-20275

IV. Разходи				
1. Заплати	453723	226861	209553	-17308
2. Др.възнаграждения	20605	10302	6701	-3601
3. Осигур. вноски	97560	48780	45863	-2917
4. Издръжка	45155	22578	27842	5264
5. Стипендии	30976	15488	13666	-1822
6. Данъци и такси	4735	2368	2477	109
Всичко разходна част	652754	326377	306102	-20275

III. Анализ на изпълнението на Делегирания бюджет 2016 г.

Към 30 юни 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 – 263 бр., задочна форма на обучение – 53 бр. и ученици със самостоятелна форма – 30 бр./

За второто тримесечие на 2016 година са реализирани собствени приходи и неданъчни приходи на обща стойност 20305 лв. Получените приходи от учебно производство са на стойност 15583 лв., а приходите от наем са в размер на 4715 лв. Реализирани са и неданъчни приходи / от вторични суровини / за 7 лв.

В края на второто тримесечие на 2016 г. ПГРТО – Плевен има просрочени вземания от наемател на стойност 4846 лв. и просрочени задължения към персонала за обезщетение по чл.222 ал.3 от КТ на напуснал учител на стойност 7181 лв. Учебното заведение ще изплати обезщетението при пенсиониране след получаване на целево финансиране по НП „Оптимизация на училищната мрежа”, 2016 г., модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата, детските градини и самостоятелните общежития”.

Актуалният лимит от средства на разпореждане на ПГРТО към 30 юни 2016 година е в размер на 251234 лв., а усвоеният лимит възлиза на 214434 лв.

Изпълнението на разходната част на бюджета е в размер на 306102 лв., от които: 209553 лв. за Фонд „Работна заплата”, 3616 лв. за СБКО, 2528 лв. за парични обезщетения за временна неработоспособност, 557 лв. за обезщетение по чл.224, 45863 лв. за осигурителни вноски / ДОО, Здравно осигуряване, Учителски пенсионен фонд и Допълнително, задължително осигуряване от работодателя/, 27842 лв. за издръжка, 13666 лв. за стипендии и 2477 лв. за държавни такси.

Изпълнението на разходите за издръжка на гимназията включват: вода, горива и енергия – 11120 лв., медикаменти - 33 лв., възстановена сума за работно облекло от напуснал работник - 140 лв., материали – 1900 лв., учебни разходи – 8561 лв., транспортни разходи учители – 1211 лв., командировки в страната – 1546 лв., застраховки на участници в спортни състезания – 22 лв., външни услуги – 2942 лв., текущ ремонт – 537 лв., други разходи – 110 лв. / в т.ч. : членски внос в Асоциация „ Кеймбридж училища ” – 100 лв. и такса участие в състезание – 10 лв. /.

През второто тримесечие на 2016 г. са изплатени еднократни целеви стипендии на обща стойност 515 лв., еднократни стипендии за постигнати високи резултати в учебната, извънкласната и извънучилищната дейност 920 лв., месечни стипендии за постигнати образователни резултати – 2340 лв., месечни стипендии за подпомагане достъпа до образование и предотвратяване на отпадането – 6991 лв., месечни стипендии за ученици с трайни увреждания и ученици без един и двама родители – 2900 лв.

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

Заплати –	68,46 %
СБКО и др.възнаграждения –	2,19 %
Осигурителни вноски –	14,98 %
Издръжка –	9,10 %
Стипендии –	4,46 %
Държавни данъци и такси –	0,81 %

Преходният остатък на бюджетни средства от 2015 г. в размер на 11517 лв. е получен през месец април 2016 година. Неизразходените средства от миналогодишния бюджет ще бъдат изразходени през 2016 г., както следва: 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 30 юни 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.

През 2016 г. ППРТО – Плевен е одобрена за финансиране по Оперативна програма „Региони в растеж“, Приоритетна ос 3: „Регионална образователна инфраструктура“ за архитектурно заснемане, обследване за технически характеристики, свързани с изискванията по чл.169, ал.1, т.1-5 и ал.3 от Закона за устройство на територията и изготвяне на технически паспорт съгласно чл.176а от ЗУТ за обект Учебно – производствена база „Орион“. Финансирането в размер на 15000 лв. с ДДС е получено на 24.06.2016 г.

Гимназията е одобрена и за финансиране по Оперативна програма „Региони в растеж“, Приоритетна ос 3: „Регионална образователна инфраструктура“ за детайлно обследване за енергийна ефективност и издаване на енергиен сертификат, съгласно чл.15 от Наредба № Е-РД-04-1/22.01.2016 г. за обект Учебно – производствена база „Орион“. Финансирането в размер на 5837,40 лв. с ДДС не е получено до края на второто тримесечие на 2016 г.

КАТЯ НОНИНСКА

Гл. счетоводител

НЕВЕНА АРАБАДЖИЕВА

Директор на ППРТО - Плевен