



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

5800 Плевен, ул. Самуил №2 ;  
тел./факс 064 / 827235, тел. 064 / 827195;  
e-mail: pgrtopeven@abv.bg, www.pgrto.com

Изм. № РД-22-723/14.10.2016 г.

**ИНФОРМАЦИЯ**  
**за изпълнение на делегирания бюджет на ПГРТО – Плевен**  
**към 30 септември 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.

Приходите от наеми са планирани на 11500 лв., което е 60 % от договорените. Приходите от учебно производство са планирани съобразно изпълнението им за 2015 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 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.

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 са отразени и добавени към разходната част на уточнения план за 2016 г. и 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.

**II. Изпълнение на Делегирания бюджет към 30 септември 2016 г.**

Показатели	План 2016 / в лв. /	План за трето тримесечие 2016г. / в лв. /	Отчет трето тримесечие 2016 г./ в лв. /	Разлика / в лв. / (+ / -)
<b>I. Собствени приходи (без данък върху приходите)</b>	<b>35000</b>	<b>26250</b>	<b>23194</b>	<b>-3056</b>
в т.ч.				
1. продукция, услуги	23500	17625	18472	847
2. наеми на имущество	11500	8625	4715	-3910
3 . други приходи /други неданъчни приходи/			7	7

<b>II. Събрани средства за бюджета</b>			<b>12</b>	<b>12</b>
<b>III. Внесен данък върху приходите</b>	<b>-700</b>	<b>-525</b>		<b>525</b>
<b>III. Трансфери - МОН</b>	<b>618454</b>	<b>463840</b>	<b>454454</b>	<b>-9386</b>
<b>Всичко приходна част</b>	<b>652754</b>	<b>489565</b>	<b>477660</b>	<b>-11905</b>
<b>IV. Разходи</b>				
1. Заплати	453723	340292	315721	-24571
2. Др.възнаграждения	20605	15454	17790	2336
3. Осигур. вноски	97560	73170	68848	-4322
4. Издръжка	45155	33866	42958	9092
5. Стипендии	30976	23232	14866	-8366
6. Данъци и такси	4735	3551	2477	-1074
7. Придобиване на немат.дълг.активи			15000	15000
<b>Всичко разходна част</b>	<b>652754</b>	<b>489565</b>	<b>477660</b>	<b>-11905</b>

### **III. Анализ на изпълнението на Делегирания бюджет 2016 г.**

Към 30 септември 2016 г. по отчет в ПГРТО - Плевен се обучават 366 ученици /в т.ч. ученици по направления и професии: производство и преработка – 18 бр., стопанско управление и администрация –29 бр., услуги за личността – 274 бр., задочна форма на обучение – 32 бр. и ученици на самостоятелна форма на обучение – 13 бр./ Броят на учениците през учебната 2016/2017 г. е отбелязал намаление спрямо плана с 8 % . Това намаление ще се отрази в значителна степен на Бюджет 2017 г., като очакваното намаление ще е около 25 000 лева.

Броят на персонала през третото тримесечие е 44,5 щатни бройки при 47 в началото на календарната година. Намалението е в размер на 5 %.

За периода януари-септември 2016 година са реализирани собствени приходи и неданъчни приходи на обща стойност 23194 лв. Получените приходи от учебно производство са на стойност 18472 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 третото тримесечие на 2016 г. ПГРТО – Плевен има просрочени вземания от наемател на стойност 4846 лв. Неразплатените задължения към персонала за обезщетение по чл.222 ал.3 и по чл.224 от КТ на стойност 26037 лв. Учебното заведение ще изплати обезщетението при пенсиониране в размер на 3869 лв. от бюджета на гимназията, а 22168 лв. ще се изплатят от целево финансиране по НП „Оптимизация на училищната мрежа”, модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата, детските градини и самостоятелните общежития”.

Актуалният лимит от средства на разпореждане на ПГРТО към 30 септември 2016 година е в размер на 379361 лв., а усвоеният лимит възлиза на 339969 лв.

Изпълнението на разходната част на бюджета е в размер на 477660 лв., от които: 315721 лв. за Фонд „Работна заплата”, 6532 лв. за СБКО, 3316 лв. за парични обезщетения за временна неработоспособност, 7942 лв. за обезщетение по чл.224, 68848 лв. за осигурителни вноски /ДОО, Здравно осигуряване, Учителски пенсионен фонд и Допълнително задължително осигуряване от работодател/, 42958 лв. за издръжка, 14866 лв. за стипендии, 2477 лв. за държавни такси и 15000 лв. за придобиване на нематериални дълготрайни активи / Технически паспорт на сградата на УБ ”Орион”/.

Изпълнението на разходите за издръжка на гимназията включват: вода, горива и енергия – 12964 лв., медикаменти - 33 лв., за работно облекло - -140 лв. / възстановена сума от напуснал работник /, материали – 3031 лв., учебни разходи – 10861 лв.,

транспортни разходи учители – 1467 лв., командировки в страната – 1736 лв., застраховки на участници в спортни състезания – 22 лв., външни услуги – 12111 лв., текущ ремонт – 613 лв., други разходи – 260 лв. / в т. ч. : членски внос в Асоциация „ Кеймбридж училища ” – 100 лв., членски внос в Асоциация на училищата по ресторантьорство и хотелиерство – 150 лв. и такса участие в състезание – 10 лв. /.

През периода януари - септември 2016 г. структурата на изплатените 14866 лв. за стипендии е, както следва: еднократни целеви стипендии на обща стойност 515 лв./3,5%/, еднократни стипендии за постигнати високи резултати в учебната, извънкласната и извънучилищната дейност - 920 лв. /6,2%/, месечни стипендии за постигнати образователни резултати – 2340 лв. /15,7%/, месечни стипендии за подпомагане достъпа до образование и предотвратяване на отпадането – 6991 лв./47%/ и месечни стипендии за ученици с трайни увреждания и ученици без един и двама родители – 4100 лв. /27,6%/. Общият размер на изплатените стипендии е на 48% от годишния размер и затова ще бъдат увеличени размерите им .

Структурата на разходната част на касовото изпълнение на Бюджет 2016 г. към 30 септември 2016 г. е, както следва:

Заплати –	66,10 %
СБКО и др. възнаграждения –	3,73 %
Осигурителни вноски –	14,41 %
Издръжка –	8,99 %
Стипендии –	3,11 %
Държавни данъци и такси –	0,52 %
Придобиване на НДА -	3,14 %

Към 30 септември 2016 г. средната месечна брутна щатна работна заплата за педагогическия персонал е в размер на 805 лв., на непедagogическия – 651 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. и усвоено през м. август 2016 г. след изготвянето на Технически паспорт на Учебно-производствената сграда.

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 е получено и усвоено на 17.08. 2016 г.

**КАТЯ НОНИНСКА**

*Гл. счетоводител*

**НЕВЕНА АРАБАДЖИЕВА**

*Директор на ППРТО - Плевен*