



ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО РЕСТОРАНТЪОРСТВО, ТЪРГОВИЯ И ОБСЛУЖВАНЕ - ПЛЕВЕН

Изх. № РД-22-46/13.01.2017 г.

ИНФОРМАЦИЯ за изпълнение на делегирания бюджет на ПГРТО – Плевен към 31 декември 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 бяха планирани в размер на 11500 лв., което е 60 % от договорените.

2. Трансфери / субсидия / от финансиращия орган МОН - София – 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. На тази база през месец октомври 2016 г. бяха изплатени 12319 лв. 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. Субсидията е според броя на учениците дневна форма на обучение без осми клас.

II. Корекции на уточнения план на бюджета

През отчетната 2016 г. са извършени корекции на Делегирания бюджет от първостепенния разпоредител с бюджетни средства - Министерството на образованието и науката. Документираните корекции, получени от МОН, към момента са на обща стойност 39577 лв. От тях 11517 лв. са преходен остатък от Бюджет 2015 г.

През 2016 г. са получени над утвърдения бюджет на гимназията суми в размер на 68493 лв. за следните дейности:

- НП Оптимизация на училищната мрежа, модул Оптимизиране на вътрешната структура на училищата, детските градини и самостоятелните общежития - 32249 лв.
- ПМС 199/04.08.2016 за физ.възпитание и спорт - 948 лв.
- ОП „Региони в растеж”, Приоритетна ос 3: „Регионална образователна инфраструктура” - 20837 лв.
- Средства от заделения по формула резерв - 4190 лв.
- ИКТ в училище - 216 лв.
- Транспортни разходи учители - 2231 лв.
- Изработка задание по проект - 500 лв.
- НП „Достъпно и сигурно училище”, Модул II „Сигурност” - 7322 лв.

III. Изпълнение на Делегирания бюджет към 31 декември 2016 г.

Показатели	План 2016 / в лв. /	Отчет 2016 г. / в лв. /	Разлика / в лв. / (+ / -)
I. Собствени приходи (без данък върху приходите)	35628	35757	129
в т.ч.			
1. продукция, услуги	23500	30407	6907
2. наеми на имущество	11500	4715	-6785
3 . други приходи /приходи от застрахователни обещетения, други неданъчни приходи/	628	635	7
II. Данък върху стопански приходи	-700	-697	3
III. Временно съхранявани средства и средства на разпореждане – остатък от финансиране по европейски проект – (Твоят час)		5515	5515
IV. Друго финансиране – чужди средства от други лица		183	183
V. Трансфери - МОН	678019	674741	-3278
Всичко приходна част	712947	715499	2552
VI. Разходи			
1. Заплати	454801	437083	-17718
2. Др.възнаграждения	52929	58490	5561
3. Осигур. вноски	97869	95317	-2552
4. Издръжка	71637	93547	21910
5. Стипендии	30976	26394	-4582
6. Данъци и такси	4735	4668	-67
Всичко разходна част	712947	715499	2552

IV. Анализ на изпълнението на Делегирания бюджет 2016 г.

Към 31 декември 2016 г. по отчет в ПГРТО гр.Плевен се обучават 365 ученици / в т.ч. ученици по направления и професии: производство и преработка – 18 бр., стопанско управление и администрация – 29 бр., услуги за личността – 269 бр., задочна форма на обучение – 32 бр. и ученици със самостоятелна форма – 17 бр./ Броят на учениците през Учебната 2016/2017 г. е отбелязал намаление спрямо плана с 9.19 % . Това намаление ще се отрази в значителна степен на финансирането от МОН за Бюджет 2017 г.

В края на 2016 г. персоналът на ПГРТО възлиза на 46 щатни бройки при 47 в началото на календарната година.

За периода януари-декември 2016 година са реализирани собствени приходи и неданъчни приходи на обща стойност 35757 лв. Получените приходи от учебно производство са на стойност 30407 лв., а приходите от наем са в размер на 4715 лв. Преизпълнението на плана за собствените приходи от учебно производство е в размер на 6907 лв. и изцяло е компенсирало неизпълнението на плана за приходите от наеми. Реализираните неданъчни приходи на обща стойност 635 лв. са от застрахователни обезщетения – 628 лв. и от вторични суровини – 7 лв. Получените застрахователни обезщетения не са отразени в отчета за касово изпълнение на бюджета, тъй като директно са получени от МОН.

В края на четвъртото тримесечие на 2016 г. ПГРТО – Плевен има просрочени вземания от наемател на стойност 4846 лв. Тези задължения са несъбираеми и завеждането на съдебен

иск е затруднено от смяната на собствеността на фирмата бивш наемател - Еврофуудс 2014 ЕООД.

Очакваните неусвоени средства през 2016 г. са в размер на 12044 лв. От тях 5698 лв. са чужди средства на разпореждане и 6346 лв. за преходен остатък от Бюджет 2016 г.

Преходният остатък от финансови средства е със следните направления:

- стипендии	- 4582 лв.
- ПМС 199/04.08.2016 за физ.възпитание и спорт	- 122 лв.
- транспортни разходи учители	- 827 лв.
- издръжка	- 815 лв.

Чуждите средства на разпореждане в размер на 5698 лв. включват: 183 лв. – задържана гаранция от Изпълнител по НП „Достъпно и сигурно училище”, Модул II „Сигурност”и 5515 лв. преходен остатък по проект „Развитие на способностите на учениците и повишаване мотивацията им за учене чрез дейности, развиващи специфични знания, умения и компетентности (Твоят час) – фаза 1, финансиран от ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”, съфинансирана от Европейския съюз чрез Европейските структурни и инвестиционни фондове.

Изпълнението на разходната част на бюджета е в размер на 715499 лв., от които: 437083 лв. за Фонд „Работна заплата”, 20955 лв. за СБКО, 3416 лв. за парични обезщетения за временна неработоспособност, 34119 лв. за обезщетение по чл.222/3/ и по чл.224/1/ от Кодекса на труда, 95317 лв. за осигурителни вноски / ДОО, Здравно осигуряване, Учителски пенсионен фонд и Допълнително, задължително осигуряване от работодател/, 93547 лв. за издръжка, 26394 лв. за стипендии и 4668 лв. за държавни такси.

Изпълнението на разходите за издръжка на гимназията включват: вода, горива и енергия – 21447 лв., медикаменти - 305 лв., за работно облекло - 2940 лв., материали – 9830 лв., учебни разходи – 18753 лв., транспортни разходи учители – 2551 лв., командировки в страната – 2346 лв., разходи за застраховки – 858 лв., външни услуги – 33645 лв., текущ ремонт – 612 лв., други разходи – 260 лв. / в т. ч.: членски внос в Асоциация на Кеймбридж училища – 100 лв., членски внос в Асоциация на училищата по ресторантьорство и хотелиерство – 150 лв. и такса участие в състезание – 10 лв. /.

През 2016 г. структурата на изплатените стипендии е, както следва:

1. Еднократни стипендии за преодоляване на социални обстоятелства, свързани с достъпа до образование – 200 лв. или 0,70%;
2. Еднократни целеви стипендии на обща стойност 1191 лв. /4,52%/;
3. Еднократни стипендии за постигнати високи резултати в учебната, извънкласната и извънучилищната дейност - 920 лв./3,49%/;
4. Месечни стипендии за постигнати образователни резултати – 4440 лв. /16,83%/;
5. Месечни стипендии за подпомагане достъпа до образование и предотвратяване на отпадането – 12391 лв./46,95%/ и месечни стипендии за ученици с трайни увреждания и ученици без един и двама родители – 7262 лв./27,51%/.

Структурата на разходната част на касовото изпълнение на Бюджет 2016 г. към 31 декември 2016 г. включва:

Заплати –	61,09 %
СБКО, обезщетения и др.възнаграждения –	8,18 %
Осигурителни вноски –	13,33 %
Издръжка –	13,08 %
Стипендии –	3,69 %
Държавни данъци и такси –	0,63 %

Към 31 декември 2016 г. средната месечна брутна щатна работна заплата за педагогическия персонал е в размер на 805 лв., на непедагогическия – 651 лв., а на целия персонал – 763 лв.

През 2016 г. ПГРТО – Плевен е одобрена за финансиране по Оперативна програма „Региони в растеж”, Приоритетна ос 3: „Регионална образователна инфраструктура” за архитектурно заснемане, обследване на 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. е получено и усвоено след изготвяне на Технически паспорт на Учебно-производствената сграда.

През годината Гимназията бе одобрена 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.

От получените през месец декември 2016 г. финансови средства в размер на 7811 лв по проект „Развитие на способностите на учениците и повишаване мотивацията им за учене чрез дейности, развиващи специфични знания, умения и компетентности (Твоят час) – фаза 1, финансиран от ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”, съфинансирана от Европейския съюз чрез Европейските структурни и инвестиционни фондове са изразходени 2296 лв., от които: за материали – 330 лв. и за учебни помагала – 1966 лв. Разликата в размер на 5515 лв. се прехвърля като преходен остатък за бюджет 2017 г.

През месец декември 2016 г. ПГРТО – Плевен получи финансиране в размер на 7322 лв. по НП „Достъпно и сигурно училище”, Модул II „Сигурност”. Тези средства са изразходвани, както следва: 2000 лв. – за проектиране и изграждане на сигнално-охранителна техника и 5322 лв. – за проектиране и изграждане на система за видео наблюдение в учебна база”Орион”.

КАТЯ НОНИНСКА

Гл. счетоводител

НЕВЕНА АРАБАДЖИЕВА

Директор на ПГРТО - Плевен