



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

Изх. № РД-22-300/07.04.2017 г.

**ИНФОРМАЦИЯ**  
**за изпълнение на делегирания бюджет на ПГРТО – Плевен**  
**към 31 март 2017 година**

**I. Бюджет 2017 г. е планиран, както следва:**

**Приходна част**

1. Собствени приходи са планирани съобразно реализираните приходи през 2016 г. и очакваните приходи от учебно производство за 2017 година. Очакваните приходи от учебно производство възлизат на 33000 лв. и са с 10 % по-висок ръст, спрямо 2016 г. Не са планирани приходи от наеми. Към момента ПГРТО няма отдаден обект под наем.

2. Трансфери / субсидия / от финансиращия орган МОН гр.София – съобразно средствата по формула за 2017 г. / без задържания резерв /. Средствата за разпределение по формула възлизат на 603778 лв. Добавена е и сума в размер на 7950 лв. за допълващ стандарт за материална база, според брой ученици дневна форма на обучение. Субсидията по формула е разчетена на база брой ученици по АДМИН към 1 януари 2017 г., които са 367. На база ученици, дневна форма на обучение / без 8 клас / са определени необходимите средства за стипендии, които са целево финансиране от МОН и са в размер на 27063 лв.. Уточненият бюджет в частта за трансфери е в размер на 638791 лв..

**Разходна част**

Разходната част е планирана, съобразно приходната част.

Планирани са необходимите средства за заплати, осигурителни вноски, стипендии, данъци, а останалите средства са отразени като план за издръжка.

В Бюджет 2017 г. са предвидени 3 % за диференцирано заплащане на педагогическите специалисти спрямо размера на планирания годишен ФРЗ. Разходи за ДТВ за националните празници и началото на учебната 2017/2018 г. не са планирани, поради недостиг на средства за издръжка на гимназията.

**II. Изпълнение на Делегирания бюджет към 31 март 2017 г.**

Показатели	План 2017 / в лв. /	План за първо тримесечие 2017г. / в лв. /	Отчет първо тримесечие 2017 г. / в лв. /	Разлика / в лв. / (+ / -)
<b>I. Собствени приходи (без данък върху приходите)</b>	33000	7950	9861	1911
в т.ч.				
1. продукция, услуги	33000	7950	9502	1552
2 . други приходи			359	359
в т. число:				
2.1.получени застрахователни обещетения за ДМА			337	337
2.2. други неданъчни приходи			22	22
<b>II. Внесен данък върху приходите</b>	-500	-150	0	150

<b>III. Събрани средства и извършени плащания от/за сметки на ЕС</b>			-5515	-5515
<b>IV. Друго финансиране – чужди средства от други лица</b>			-183	-183
<b>V. Трансфери - МОН</b>	638791	159697	163130	3433
<b>Всичко приходна част</b>	<b>671291</b>	<b>167497</b>	<b>167293</b>	<b>-204</b>
<b>IV. Разходи</b>				
1. Заплати	464000	116000	112628	-3372
2. Др.възнаграждения	34940	2500	2406	-94
3. Осигур. вноски	103800	24900	25179	279
4. Издръжка	36888	16000	20435	4435
5. Стипендии	27063	8000	6540	-1460
6. Данъци и такси	4600	97	105	8
<b>Всичко разходна част</b>	<b>671291</b>	<b>167497</b>	<b>167293</b>	<b>-204</b>

### III. Анализ на касовото изпълнение на Делегиран бюджет 2017 г.

Към 31 март 2017 г. по отчет в ПГРТО гр. Плевен се обучават 359 ученици / в т.ч. ученици по направления и професии: производство и преработка – 18 бр., стопанско управление и администрация – 29 бр., услуги за личността – 254 бр., заочна форма на обучение – 32 бр. и ученици със самостоятелна форма – 26 бр./

За периода януари-март 2017 година са реализирани собствени приходи и други неданъчни приходи на обща стойност 9861 лв. Получените приходи от учебно производство са на стойност 9502 лв. Реализирани са и неданъчни приходи на обща стойност - 359 лв. / от получени застрахователни обезщетения за ДМА – 337 лв. и от вторични суровини – 22 лв..

В края на първото тримесечие на 2017 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.

Актуалният лимит от средства на разпореждане на ПГРТО към 31 март 2017 година е в размер на 122931 лв., а усвоеният лимит възлиза на 121555 лв.

Изпълнението на разходната част на бюджета е в размер на 167293 лв., от които: 112628 лв. за Фонд „Работна заплата”, 1840 лв. за СБКО, 566 лв. за парични обезщетения за временна неработоспособност, 25179 лв. за осигурителни вноски / ДОО, Здравно осигуряване, Учителски пенсионен фонд и Допълнително, задължително осигуряване от работодател/, 20435 лв. за издръжка, 6540 лв. за стипендии, 105 лв. за държавни такси.

Изпълнението на разходите за издръжка на гимназията включват: вода, горива и енергия – 10337 лв., материали – 1021 лв., учебни разходи – 5376 лв., командировки в страната – 1127 лв., застраховки на участници в спортни състезания – 298 лв., външни услуги – 2234 лв. , текущ ремонт – 32 лв., други разходи – 10 лв. / такса участие в състезание /.

През периода януари - март 2017 г. структурата на изплатените 6540 лв за стипендии е, както следва: еднократни целеви стипендии за 432 лв./ 6,61% /, месечни целеви стипендии за 187 лв./ 2,86% /, еднократни стипендии за преодоляване на социални обстоятелства, свързани с достъпа до образование – 200 лв./ 3,06% /, месечни стипендии за постигнати образователни резултати – 1146 лв. / 17,52% /, месечни стипендии за подпомагане достъпа до образование и предотвратяване на отпадането – 2892 лв./ 44,22% / и месечни стипендии за ученици с трайни увреждания и ученици без един и двама родители – 1683 лв. / 25,73% /.

Структурата на разходната част на касовото изпълнение на Бюджет 2017 г. към 31 март 2017 г. е, както следва:

Заплати –	67,32 %
СБКО и др.възнаграждения –	1,44 %
Осигурителни вноски –	15,05 %

Издръжка –	12,22 %
Стипендии –	3,91 %
Държавни данъци и такси –	0,06 %

Към 31 март 2017 г. средната месечна брутна щатна работна заплата за педагогическия персонал е в размер на 890 лв., на непедagogическия – 711 лв., а на целия персонал – 840 лв.

От получения през месец февруари 2017 г. преходен остатък в размер на 5515 лв. по проект ”Развитие на способностите на учениците и повишаване мотивацията им за учене чрез дейности, развиващи специфични знания, умения и компетентности (Твоят час), финансиран от ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”, съфинансирана от Европейския съюз чрез Европейските структурни и инвестиционни фондове, са изразходени 3772 лв. - за работни заплати на ръководителите на извънкласните дейности; 837 лв. - за осигурителни вноски / ДОО, Здравно осигуряване, Учителски пенсионен фонд и Допълнително, задължително осигуряване от работодател/ и 906 лв. – издръжка в т. ч за транспорт – 620 лв., застраховки 14 лв., топки и др. – 272 лв.. Направени са плащания за сметка на Бюджета за закупуване на национални носии и др. учебни материали на обща стойност 713 лв., които са над получения преходен остатък по проекта и сумата ще бъде възстановена при следващ превод от МОН.

**КАТЯ НОНИНСКА**

*Гл. счетоводител*

**НЕВЕНА АРАБАДЖИЕВА**

*Директор на ПГРТО - Плевен*