



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

Изх. № РД-22-596/14.07.2017 г.

**ИНФОРМАЦИЯ  
за изпълнение на делегирания бюджет на ПГРТО – Плевен  
към 31 юни 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 – Плевен 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., който е 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 30 юни 2017 г.**

Показатели	План 2017 / в лв. /	План за второ тримесечие 2017г. / в лв. /	Отчет второ тримесечие 2017 г. / в лв. /	Разлика / в лв. / (+ / -)
<b>I. Собствени приходи (без данък върху приходите)</b>	<b>33000</b>	<b>17850</b>	<b>16509</b>	<b>-1341</b>
в т.ч.				
1. продукция, услуги	33000	17850	16150	-1700
2 . други приходи			359	359
2.1.получени застрахователни обезщетения за ДМА			337	337
2.2. други неданъчни приходи			22	22
<b>II. Временно съхранявани средства и средства на</b>		<b>-5545</b>	<b>-5515</b>	<b>30</b>

разпореждане – остатък от финансиране по европейски Проект/"Твоят час"/				
III. Друго финансиране – чужди средства от други лица			-183	<b>-183</b>
IV. Внесен данък върху приходите	<b>-500</b>	<b>-300</b>		<b>300</b>
V. Трансфери - МОН	<b>644714</b>	<b>322356</b>	<b>322823</b>	<b>467</b>
<b>Всичко приходна част</b>	<b>677214</b>	<b>334361</b>	<b>333634</b>	<b>-727</b>
IV. Разходи				
1. Заплати	464000	232000	227139	-4861
2. Други възнаграждения	34940	5000	4831	-169
3. Осигурителни вноски	103800	49800	50770	970
4. Издръжка	38229	24670	33563	8893
5. Стипендии	31645	18291	17199	-1092
6. Данъци и такси	4600	4600	132	-4468
<b>Всичко разходна част</b>	<b>677214</b>	<b>334361</b>	<b>333634</b>	<b>-727</b>

### III. Анализ на изпълнението на Делегирания бюджет 2017 г.

Към 30 юни 2017 г. по отчет в ПГРТО, гр.Плевен се обучават 360 ученици / в т.ч. ученици по направления и професии: производство и преработка – 18 бр., стопанско управление и администрация – 30 бр., услуги за личността – 252 бр., задочна форма на обучение – 32 бр. и ученици със самостоятелна форма – 28 бр./

За периода януари-юни 2017 година са реализирани собствени приходи и други неданъчни приходи на обща стойност 16509 лв. Получените приходи от учебно производство са на стойност 16150 лв. Реализирани са неданъчни приходи на обща стойност – 359 лв. / от получени застрахователни обезщетения за ДМА – 337 лв. и от вторични суровини - 22 лв./

В края на второто 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 и невъзможност да се открие новият собственик, на когото са прехвърлени права и задължения.

Актуалният лимит от средства на разпореждане на ПГРТО към 30 юни 2017 година е в размер на 244056 лв., а усвоеният лимит възлиза на 243403 лв.

Изпълнението на разходната част на бюджета е в размер на 333634 лв., от които: 227139 лв. за Фонд „Работна заплата”, 3720 лв. за СБКО, 1111 лв. за парични обезщетения за временна неработоспособност, 50770 лв. за осигурителни вноски / ДОО, Здравно осигуряване, Учителски пенсионен фонд и Допълнително, задължително осигуряване от работодател/, 33563 лв. за издръжка, 17199 лв. за стипендии, 132 лв. за държавни такси.

Изпълнението на разходите за издръжка на гимназията включват: вода, горива и енергия – 18602 лв., материали – 1328 лв., учебни разходи – 8393 лв., командировки в страната – 1604 лв., застраховки на участници в спортни състезания – 309 лв., външни услуги – 3086 лв., текущ ремонт – 78 лв., транспортни разходи учител за месец декември 2016 г. – 53 лв., други разходи – 110 лв. / 100 лв. – членски внос Асоциация „Кеймбридж училища”; 10 лв. - такса участие в състезание /.

През периода януари - юни 2017 г. структурата на изплатените 17199 лв за стипендии е, както следва: еднократни целеви стипендии на обща стойност 517 лв. /3,01%/, еднократни стипендии за постигнати високи резултати в учебната, извънкласната и извънучилищната дейност – 1180 лв./ 6,86%/, месечни целеви стипендии на обща стойност 229 лв. /1,34%/, еднократни стипендии за преодоляване на социални обстоятелства, свързани с достъпа до образование – 200 лв. /1,13%/, месечни стипендии за постигнати образователни резултати – 2930 лв. /17,04%/, месечни стипендии за подпомагане достъпа до образование и предотвратяване на отпадането – 7260 лв. /42,22%/ и месечни стипендии за ученици с трайни увреждания и ученици без един и двама родители – 4883 лв. /28,40%/.

Структурата на разходната част на касовото изпълнение на Бюджет 2017 г. към 30 юни 2017 г. е, както следва:

Заплати –	68,08 %
СБКО и др.възнаграждения –	1,45 %
Осигурителни вноски –	15,22 %
Издръжка –	10,06 %
Стипендии –	5,15 %
Държавни данъци и такси –	0,04 %

Към 30 юни 2017 г. средната месечна брутна щатна работна заплата за педагогическите специалисти е в размер на 890 лв., на непедagogическия – 711 лв., а на целия персонал – 840 лв.

Преходният остатък на бюджетни средства от 2016 г. в размер на 5923 лв. е получен през месец април 2017 година и ще бъде изразходван през 2017 г., както следва: 4582 лв. за стипендии, 122 лв. за спорт , 827 лв. за пътни разходи на учители, 588 лв. и 392 лв. за издръжка.

През месец февруари 2017 г. е получен 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) – фаза 1, финансиран от ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”, съфинансирана от Европейския съюз чрез Европейските структурни и инвестиционни фондове. Получен е и нов авансов транш на средства по проекта в размер на 4782 лв. За шестмесечието наред с полученото финансиране и преходния остатък са направени разходи заемообразно от бюджета на ПГРТО в размер на 10221 лв.

Към 30 юни по проекта са извършени следните разходи :

1. Работни заплати - 12756 лв.
2. Осигурителни вноски / ДОО, ЗО, УПФ и ДЗПО / - 2845 лв.
3. Издръжка - 4917 лв. / в т.ч. учебни разходи - 2669 лв., материали - 922 лв., услуги - 1312 лв. и застраховки - 14 лв. /

**КАТЯ НОНИНСКА**

*Гл. счетоводител*

**НЕВЕНА АРАБАДЖИЕВА**

*Директор на ПГРТО - Плевен*