



ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО РЕСТОРАНТЬОРСТВО, ТЪРГОВИЯ И ОБСЛУЖВАНЕ - ПЛЕВЕН

Изх. № РД-22-596/14.07.2017 г.

ИНФОРМАЦИЯ

за изпълнение на делегирания бюджет на ПГРТО – Плевен
към 30 септември 2017 година

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

Приходна част

1. Собствени приходи са планирани съобразно реализираните през 2016 г. и очакваната реализация на 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. В Утвърдения Бюджет на гимназията за 2017 г. е включена сума в размер на 7950 лв. за допълващ стандарт за материална база, според броя на учениците в дневна форма на обучение, както и 25305 лв. за увеличение на работните заплати и осигуровки на педагогическите специалисти съгласно Анекс към Колективен трудов договор от 13.09.2017 г., както и 918 лв. средства за физическо възпитание и спорт. 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 са определени необходимите средства за стипендии, които са целево финансирани от МОН. Те 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 3,5 % за диференцирано заплащане на педагогическия персонал спрямо размера на планирания годишен ФРЗ. Разходи за допълнително трудово възнаграждение 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 септември 2017 г.

Показатели	План 2017 / в лв. /	План за деветмесе чие 2017г. / в лв./	Отчет към 30 септември 2017 г. / в лв. /	Разлика / в лв. / (+ / -)
I. Собствени приходи (без данък върху приходите)	33000	18850	18432	-418
в т.ч.				
1. продукция, услуги	33000	18850	18073	-777
2 . други приходи			359	359
2.1.получени застрахователни обезщетения за ДМА			337	337
2.2. други неданъчни приходи			22	22

II. Временно съхранявани средства и средства на разпореждане – остатък от финансиране по европейски Проект/"Твоят час"/		-5515	-5515	0
III. Друго финансиране – чужди средства от други лица			-183	-183
IV. Внесен данък върху приходите	-500	-405		405
V. Трансфери - МОН	674040	490090	469443	-20647
Всичко приходна част	706540	503020	482177	-20843
IV. Разходи				
1. Заплати	484613	353153	335182	-17971
2. Др.възнаграждения	34940	16735	9864	-6871
3. Осигур. вноски	108492	75873	74851	-1022
4. Издръжка	42250	31909	40998	9089
5. Стипендии	31645	20750	18664	-2086
6. Данъци и такси	4600	4600	2618	-1982
Всичко разходна част	703473	503020	482177	-20843

III. Анализ на изпълнението на Делегирания бюджет 2017 г.

Към 30 септември 2017 г. по отчет в ПГРТО гр.Плевен се обучават 345 ученици / в т.ч. ученици по направления и професии: производство и преработка – 20 бр., стопанско управление и администрация – 22 бр., услуги за личността – 266 бр., заочна форма на обучение – 15 бр. и ученици със самостоятелна форма – 22 бр./.

За периода януари-септември 2017 година са реализирани собствени приходи и други неданъчни приходи на обща стойност 18432 лв. Получените приходи от учебно производство са на стойност 17781 лв. и са с 6% по-малко от планираните за периода. Реализираните неданъчни приходи на обща стойност – 359 лв. са от получени застрахователни обезщетения за ДМА – 337 лв. и от вторични суровини - 22 лв.

В края на третото тримесечие на 2017 г. ПГРТО – Плевен няма неразплатени бюджетни разходи. Несъбраните вземания от клиент / бивш наемател / възлизат на стойност 4846 лв. Поради смяна на собствеността в „Еврофуудс 2014“ ЕООД и невъзможност да се открие новия собственик, завеждането на съдебен иск е затруднено.

Актуалният лимит от средства на разпореждане на ПГРТО към 30 септември 2017 година е в размер на 373036 лв., а усвоеният лимит възлиза на 334148 лв..

Изпълнението на разходната част на бюджета е в размер на 482177 лв., от които: 335182 лв. - фонд „Работна заплата“, 4847 лв. - СБКО, 1970 лв. - парични обезщетения за временна неработоспособност, 3047 лв. други плащания и възнаграждения / в т.ч. 1803 лв. средства по НП „Оптимизация на училищната мрежа“ модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата, детските градини, ученическите общежития и регионалните центрове за подкрепа на процеса на приобщаващото образование“, 74851 лв. средства за осигурителни вноски / ДОО, Здравно осигуряване, Учителски пенсионен фонд и Допълнително, задължително осигуряване от работодател/, 40998 лв. за издръжка, 18664 лв. за стипендии, 2618 лв. за държавни такси, общински данъци и такса „Битови отпадъци“.

Изпълнението на разходите за издръжка на гимназията включват: вода, горива и енергия – 20500 лв., материали – 3098 лв., учебни разходи – 10356 лв., командировки в страната – 1639 лв., застраховки на участници в спортни състезания – 309 лв., външни услуги – 4705 лв., текущ ремонт – 78 лв., транспортни разходи учител за месец декември 2016 г. – 53 лв., други разходи – 260 лв. / 100 лв. – членски внос Асоциация „Кеймбридж училища“; 10 лв. - такса участие в състезание; 150 лв. – членски внос Асоциация на училищата по ресторантьорство и хотелиерство в България/.

През периода януари - септември 2017 г. структурата на изплатените стипендии на обща стойност 18664 лв. е както следва: еднократни целеви стипендии на обща стойност 517 лв. /2,77%/, еднократни стипендии за постигнати високи резултати в учебната, извънкласната и извънучилищната дейност – 1180 лв./ 6,32%/, месечни целеви стипендии на обща стойност 229 лв. /1,22%/, еднократни стипендии за преодоляване на социални обстоятелства, свързани с достъпа до образование – 200 лв. /1,07%/, месечни стипендии за постигнати образователни резултати – 2930 лв. /15,69%/, месечни стипендии за подпомагане достъпа до образование и предотвратяване на отпадането – 7260 лв. /38,89%/ и месечни стипендии за ученици с трайни увреждания и ученици без един и двама родители – 6348 лв. /34,01%/.

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

Заплати –	69,48 %
СБКО и др.възнаграждения –	2,09 %
Осигурителни вноски –	15,52 %
Издръжка –	8,50 %
Стипендии –	3,87 %
Държавни данъци и такси –	0,54 %

Към 30 септември 2017 г. средната месечна брутна щатна работна заплата за педагогическия персонал / без увеличение на директор от 1 септември 2017 г. / е в размер на 991 лв., на непедагогическия – 737 лв., а на целия персонал – 924 лв..

Преходният остатък на бюджетни средства от 2016 г. в размер на 5923 лв. е получен през месец април 2017 година. С неизразходваните средства от миналогодишния бюджет е коригиран плана за 2017 г. както следва: с 4582 лв. е увеличен плана за стипендии, а с 1341 лв. е увеличен плана 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. През месец май 2017 г. получените средства по проекта са в размер на 4782 лв., а през месец юли 2017 г. – 13230 лв..

По проекта са извършени следните разходи в размер на 24485 лв., от които за:

1. Възнаграждения - 15064 лв.
2. Осигурителни вноски / ДОО, ЗО, УПФ и ДЗПО / - 3347 лв.
3. Издръжка - 6074 лв. / в т.ч. учебни разходи - 2819 лв., материали - 1929 лв., услуги - 1312 лв. и застраховки - 14 лв. /

Към 30 септември 2017 г. проектът е финансиран на 90 % спрямо плана. Със средства от Бюджет 2017 г. е дофинансиран разход за закупуване на работно облекло на ученици по професии в размер на 958 лв. Предстои възстановяване на тези разходи по Оперативната програма.

КАТЯ НОНИНСКА

Гл. счетоводител

НЕВЕНА АРАБАДЖИЕВА

Директор на ПГРТО - Плевен