



ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ ПО РЕСТОРАНТЪОРСТВО, ТЪРГОВИЯ И ОБСЛУЖВАНЕ - ПЛЕВЕН

Изх. № РД-22-387/11.01.2018 г.

ИНФОРМАЦИЯ

за изпълнение на делегиран бюджет към 31 декември 2017 година
на ПГРТО – гр. Плевен

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. 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 финансиране 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. Корекции на уточнения план на бюджета

През отчетната 2017 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 60766 лв. От тях 5923 лв. са преходен остатък от Бюджет 2016 г., 2370 лв. по Национална програма „Информационни и комуникационни технологии в системата на предучилищното и училищното образование”, 23697 лв. по НП „Оптимизация на училищната мрежа”, модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата, детските градини, самостоятелните обществения и регионалните центрове за подкрепа на процеса на приобщаващото образование”, 180 лв. по НП „Осигуряване на съвременна образователна среда”, модул „Подобряване условията за лабораторна и експериментална работа по природни науки”, 25305 лв. за увеличение на работните заплати и осигуровки на педагогическите специалисти съгласно Анекс към Колективен трудов договор от 13.09.2017 г., 918 лв. средства за физическо възпитание и спорт съгласно ПМС 186/2017 г., 966 лв. от спрени социални помощи от Агенцията за социално подпомагане , 1253 лв. за диференцирано заплащане на директор с включени осигурителни вноски от работодател, 154 лв. за застраховка сграда – Учебна база „Орион”.

II. Изпълнение на Делегирания бюджет към 31 декември 2017 г.

Показатели	План 2017 / в лв. /	Отчет към 31 декември 2017 г. / в лв. /	Разлика / в лв. / (+ / -)
I. Собствени приходи (без данък върху приходите)	33000	29837	-3163
в т.ч.			
1. продукция, услуги	33000	29346	-3654
2 . други приходи		491	491
2.1.получени застрахователни обезщетения за ДМА		337	337
2.2. други неданъчни приходи		154	154
II. Събрани средства и извършени плащания от /за сметки на ЕС - Проект/"Твоят час"/		-957	-957
III. Друго финансиране – чужди средства от други лица		-183	-183
IV. Данък върху приходите	-500	-444	56
V. Трансфери - МОН	699557	697422	-2135
Всичко приходна част	732057	725675	-6382
IV. Разходи			
1. Заплати	485634	478691	-6943
2. Др.възнаграждения	56834	35402	-21432
3. Осигур. вноски	108724	107157	-1567
4. Издръжка	44620	70696	26076
5. Стипендии	31645	28945	-2700
6. Данъци и такси	4600	4784	184
Всичко разходна част	732057	725675	-6382

III. Анализ на изпълнението на Делегиран бюджет 2017 г.

Към 31 декември 2017 г. по отчет в ПГРТО - Плевен се обучават 343 ученици / в т.ч. ученици по направления и професии: производство и преработка – 21, стопанско управление и администрация – 22, услуги за личността – 261, задочна форма на обучение – 15 и ученици със самостоятелна форма – 24/.

За периода януари - декември 2017 година са реализирани собствени приходи и други неданъчни приходи на обща стойност 29837 лв. Получените приходи от учебно производство са в размер на 29346 лв. и са с 11% по-малко от планираните за годината. Реализираните други приходи на стойност 491 лв. са от получени застрахователни обезщетения за ДМА – 337 лв. и от вторични суровини - 154 лв.

В края 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.

Очакваният преходен остатък е в размер на 7153 лв. и е в недостиг с 360 лв. до неусвоените целеви средства, които са, както следва :

- 4558 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 2, финансиран от ОП „Наука и образование за интелигентен растеж”, съфинансирана от Европейския съюз чрез Европейските структурни и инвестиционни фондове
- 2700 лв. за стипендии
- 180 лв. по НП „Осигуряване на съвременна образователна среда”
- 75 лв. за спорт.

От Бюджет 2017 г. е изплатено обезщетение на освободен учител през м.ноември от 178 лв. Сумата ще се възстанови от 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” за 2018 г.

Изпълнението на разходната част на бюджета е в размер на 725675 лв., от които: 478691 лв. - фонд „Работна заплата”, 6942 лв. - СБКО, 3595 лв. - парични обезщетения за временна неработоспособност, 24865 лв. други плащания и възнаграждения / в т.ч. 23697 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” за изплащане обезщетения на персонала/, 107157 лв. средства за осигурителни вноски / ДОО, Здравно осигуряване, Учителски пенсионен фонд и Допълнително, задължително осигуряване от работодател/, 70696 лв. за издръжка /, 28945 лв. за стипендии, 4784 лв. за държавни такси, общински данъци и такса „Битови отпадъци”.

Изпълнението на разходите за издръжка на гимназията включват: медикаменти – 242 лв., средства за работно облекло – 2600 лв., вода, горива и енергия – 29940 лв., материали – 6333 лв., учебни разходи – 17328 лв., командировки в страната – 2131 лв., застраховки – 751 лв., външни услуги – 10980 лв., текущ ремонт – 78 лв., транспортни разходи учител за месец декември 2016 г. – 53 лв., други разходи – 260 лв. / 100 лв. – членски внос в Асоциация „Кеймбридж училища”; 10 лв. - такса участие в състезание; 150 лв. – членски внос в Асоциация на училищата по ресторантьорство и хотелиерство в България/.

Със средства на Национална програма „Информационни и комуникационни технологии в системата на предучилищното и училищното образование” са платени права за дистанционен достъп с интернет връзка до функционалностите на сайт www.shkolo.bg за въвеждане на електронен дневник – 2000 лв. и 370 лв. за интернет.

През периода януари - декември 2017 г. структурата на изплатените стипендии на обща стойност 28945 лв. е, както следва: еднократни целеви стипендии на обща стойност 1168 лв. /4,04%/, еднократни стипендии за постигнати високи резултати в учебната, извънкласната и извънучилищната дейност – 1180 лв./ 4,08%/, месечни целеви стипендии на обща стойност 369 лв. /1,28%/, еднократни стипендии за преодоляване на социални обстоятелства, свързани с достъпа до образование – 560 лв. /1,93%/, месечни стипендии за постигнати образователни резултати – 4580 лв. /15,82%/, месечни стипендии за подпомагане достъпа до образование и предотвратяване на отпадането – 11460 лв. /39,59%/, и месечни стипендии за ученици с трайни увреждания и ученици без един и двама родители – 9628 лв. /33,26%/.

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

Заплати –	65,96 %
СБКО и др.възнаграждения –	4,88 %
Осигурителни вноски –	14,77 %
Издръжка –	9,74 %
Стипендии –	3,99 %
Държавни данъци и такси –	0,66 %

Към 31 декември 2017 г. средната, месечна, брутна, щатна, работна заплата за педагогическия персонал е в размер на 990 лв., на непедагогическия – 737 лв., а на целия персонал – 924 лв..

През 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. За 2017 г. проектът е финансиран с 28108 лв. Разходната част по проекта възлиза на 29065 лв., от които за: възнаграждения - 17176 лв., осигурителни вноски / ДОО, ЗО, УПФ и ДЗПО / - 3824 лв., издръжка - 8065 лв. / в т.ч. учебни разходи - 3886 лв., материали - 2853 лв., услуги - 1312 лв. и застраховки - 14 лв. /. Неусвоените средства в размер на 4558 лв. се прехвърлят, като преходен остатък за Бюджет 2018 г.

КАТЯ НОНИНСКА

Гл. счетоводител

НЕВЕНА АРАБАДЖИЕВА

Директор на ПГРТО - Плевен