



## ИНФОРМАЦИЯ

### за изпълнение на бюджета за 2017 година

В изпълнение на чл.37 на ПМС 374/22.12.2016 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2017г.

#### Информирам

Общото събрание за първоначалният размер и изпълнението на делегирания бюджет на ПМГ "Проф. Емануил Иванов" – гр.Кюстендил към 31.12.2017г. по параграфи от ЕБК, както следва:

I. Касово изпълнение на приходите и разходите

Плана на Бюджета ни за 2017г. е утвърден със заповед на Кмета от 16.03.2017 г. в размер на 1 009 853 лв. и се състои от:

**996 103 лв. бюджет по формулата**

12 914 лв. преходен остатък - бюджетен от 2016 г. (22 633 – общо , от който се изваждат 9 719-преходен остатък от европейски средства)

836 лв. са заложените собствени приходи, предвидени да се наберат от наеми след подваждането на 3%-данък върху приходите

Поради извършвани ремонтни дейности, плана на собствените приходи е коригиран през м.10.2017 г. на 698 лв. /720 лв.- 22 лв.данък/.

**Отчет на плана по §5 на ЕБК по дейност „Бюджет“ съгласно касов отчет към 31.12.2017 г.- Бюджет**

**По приходната част:**

**Местна дейност: - 119 640 лв.**

- Приходи от наеми - 720 лв.
- Преведен данък върху приходите- 22 лв./червено/
- Приход от дарение за направата на Еко Арт пространство- 800 лв.
- Приход по проект „Училище на бъдещето“ на фондация Америка за България“ – 100 800 лв.
- Продажба на активи от кабинет по технологии – 7 342 лв.
- Дарение за проект „Училище на бъдещето“ на фондация Америка за България“ – 10 000 лв.

**Държавна дейност: - 1 242 743 лв.**

☉ Приход от финансиране от Общината- 1 233 822 лв., което включва:

- финансиране по формулата- 996 104 лв.;
- преходен остатък – 22 633 лв.- общ - бюджетни и европейски средства;
- финансиране стипендия на даровитото дете – 5 265 лв.;
- стипендии за достигнати образователни резултати – 6 150 лв.;
- стипендии за осмокласниците – 5 535 лв.;
- транспортни разходи на пътуващи ученици – транспортна фирма ВИВА 2000-ООД – 29 025 лв.;
- получени обезщетения по програма – 85 635 лв.;
- получено финансиране по Без свободен час в училище – 3 161 лв.;
- получили сме средствата за увеличение на заплатите считано от 01.09.2017 г. съгласно Анекс от 13.09.2017 г. към КТД от 2016 г.- 40 508 лв. по двете заповеди на общината;
- ИКТ и ИКТ компонент 2 „Училище 365“ – общо 2 170 лв.;
- Диференцирано заплащане на директор – 1 036 лв.;
- ПМС 129 „Спорт за всички“ – 1 842 лв.;
- НП“Осигуряване на съвременна образователна среда“ – 3 140 лв.;
- НП“Ученически олимпиади и състезания“ – 3 900 лв.;
- За увеличен брой на учениците от 15.09.2017 г.- 8 881 лв.;
- От резерва общо сме получили - 19 396 лв. –разбити по пера както следва: /981 лв. от увеличението на заплатите от 01.09.2017 г.; 2 490,48 лв. за ученическите олимпиади и състезание, които са включени в плана; 3 715,41 лв. за половинката заплата при пенсиониране, която не се покрива от НП за обезщетенията; 12 209 лв. разпределение на остатъка от резерва;

Върнали сме на общината 559 лв., които са:

За обезщетение на служител – при повторното му назначаване до края на периода – 259,20 лв.;Остатъка от пътните разходи на учителите в размер на 280 лв. и повече преведена ни сума за транспортни разходи на учениците в размер на 19,80 лв.

☉ Средства по европейски проекти - в началото на годината са 9 719 /червено/ лв.; а в края на годината са 2 067 лв./черно/-т.е. салдото от европейски средства е: 11 786 лв.

☉ Средства от МОН отпуснати ни за закупуване на щори и плотове на чинове и столове – 18 640 лв.

За да имаме право да изразходваме средствата, трябва всеки един приход било то от държавна или местна дейност да бъде заложен като план.

**Полагашото ни се финансиране по утвърдения бюджет за 2017 г. , както и всички добавки към бюджета ни е преведено на 100% от Общината .**

**Общо плана на прихода с всички увеличения към началния бюджет за 2017 г. е : 1 362 383 лв./ държавна и местна дейност/**

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПЛАНА

С П Р А В К А ЗА РАЗХОДА НА БЮДЖЕТА ПО ПАРАГРАФИ

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Параграф	отчет към <u>31.12.2017</u>	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи: по кои сметки и за какво е разхода:
<b>Заплати по труд. правоотн.</b>	<b>0100</b>	<b>735 375</b>	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	735 375	Разхода е за заплати
<b>Др.възнагр.и плащ. на пер.</b>	<b>0200</b>	<b>132 688</b>	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		
за пер.по извънтр.пр.	0202	6 092	Разхода е за заплати по извънтр. трудови правоотношения- 5 274 за НП"Уч.олимпиади и състезания" и 818 - други
изплатени суми за предст.облекло	0205	29 850	Представително облекло за 2017 г.-16 490 и СБКО за 2017 г.-13 360 лв.
обезщет.с х-р на възнагр.	0208	91 983	Обезщетения на напуснали работници и служители
др.плащания и възнагр.	0209	4 763	Болничните ,които са за сметка на работодателя
<b>Задължит.осигур.вноски</b>	<b>0500</b>	<b>167 717</b>	<i>Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:</i>
осигурителни вноски за ДОО	0551	89 502	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	27 681	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	36 686	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	13 848	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
<b>Всичко трудови р-ди</b>		<b>1 035 780</b>	<b>Всичко трудови разходи</b>
<b>Издръжка</b>	<b>1000</b>	<b>188 279</b>	<b>113 131-Държ.д-ст; 44 301-местна дейност</b>
храна	1011		
медикаменти	1012	398	Закупени медикаменти за медицински кабинет
постелен инвентар и облекло	1013	2 200	Облекло на непедагогическия персонал
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	1 041	С-ка 6014-за учебна и правна документация-1 041
материали	1015	61 140	<b>Общо по §5 1015-61 140 лв.</b> <b>От държавна дейност: 34 288 лв.</b> С-ка 6011-разходи за канцеларски м-ли-799 С-ка 6017-разходи за консумативи и резервни части за принтери и ксерокси- 1 177 С-ка 6019-р-ди за други м-ли , като хигиенни,м-ли за ремонт на класните стаи ,материали по ПМС 129; материали по НП"Осиг.на съвр.образ.среда" и други м-ли за стопански разходи на обща стойност- 26 812 лв./от тях най-много е разхода за ремонта на чинове, столове и за мебели-18 276 лв. / С-ка 4020-авансова вноски за направа на щори-5 500 лв.

			<p><u>От местна дейност: 26 852 лв.</u>  С-ка 6019-8 140 лв./за направа на Еко арт пространство-800 лв. и 7340 лв. за мебели от собствените средства придобити от продажба на активите от кабинет по технологии/  С-ка 4020-авансова вноска за направа на подови настилки по проект „Америка за България“- 18 712</p>
вода, горива и енергия лв.	1016	46 929	<p>Ел. енергия- 9 264  Вода-2 168  Газ-35 497</p> <p>Общо по §§ 1016- 46 929</p>
			<p><u>Общо по §§ 1020- 67 130 лв.</u></p> <p><u>От държавна дейност- 50 380 лв.</u>  С-ка 6022-Пътни разходи -31 714  Пътни разходи на ученици-29 405  /От тях по договор с транспортна фирма за извозване на учениците-29 005 и 400 за транспортна услуга на ученици /  Пътни разходи на учители-изплатени на 80%- 2309 лв.  С-ка 6023-общо- 3 683 от тях:  телефони-Виваком- 1 608 ;  джиесеми-Мтел- 1 310 ;  Кабел Сат Запад-интернет-660;  пощенски р-ди-105;  С-ка 6026-разходи за поддръжка на софтуер- 2 578- за ТРЗ програма-1 380 лв.; за Стемо-442 лв.; на Админсофт-ООД-756 лв.  С-ка 6028-всички разходи свързани с пожаротехническата безопасност и газовата инсталация-750 лв.  С-ка 6029-това са вс. други р-ди за ВУ, като охрана, СТМ, абонамент поддръжка на техника и електронни подписи , такса за поддръжка на касов апарат, продължение на електронни подписи и др.- 8 388 лв.  С-ка 6025-за квалификация на персонала- 3 067 лв.  С-ка 6071-100 лв.-такса за Асоциацията на Кембридж  С-ка 6451-100 лв.-наем за ползване на театъра</p> <p><u>От местна дейност: 16 750 лв.</u>  С-ка 6029-за архитектурно заснемане и изработка на идеен проект по проект "Училище на бъдещето" на фондация „Америка за България“ – 16 350 лв.  С-ка 6029-за изготвяне на проект за подмяна на ел. инсталация – 400 лв.</p>
Р-ди за външни услуги	1020	67 130	
Текущ ремонт	1030		
Данъци, мита и такси	1981		
Командировки в страната	1051	1 660	<p>Командировки- 1 660 - от тях както следва:  Командировки на учителите придружаващи</p>

			ученици по време на състезания -942 Командировъчни – НП“Уч.олимпиади и състезания” - 210 Командировъчни на общо основание-508 Общо по §§ 1051- 1 660
Други финансови услуги	1069		
Разходи за застраховки	1062	1 498	Всички вноски за застраховка на сградата и застраховка на работници за 2017 г.
СБКО	1091	41	Разходи за минерална вода за апарата - 37 Данък в размер на 10% за тези социални разходи-4
Р-ди за глоби,неуст.нак.лихви ..	1092	198	Наказателни глоби и неустойки за по-малко усвоено количество газ от договореното и наказателни лихви за забавено плащане-159; Начет към НОИ-39
Др.р-ди неклассифиц.в др.пар.	1098	6 044	Разходи за състезания и олимпиади, които са по план -само за учениците-2 490 Разходи за състезания и олимпиади, които са извън плана -само за учениците-2 494 Еднократни награди на учениците-1 060, които за сега са покрити от собствени средства частично Общо по §§ 10 98 – 6 044
Стипендии	4000	36 049	Стипендии на учениците изплатени до 12. 2017 г., а през лятото на сираците и учениците с телк
<b>ВСИЧКО ЗА ДЕЙНОСТТА</b>		<b>1 260 108</b>	
Основен ремонт на ДМА	5100		
Придобиване на ДМА	5201		
Придобиване на нематериални ДМА	5301		
<b>Всичко р-ди за училището</b>		<b>1 260 108</b>	

#### Отчета на разхода за 2017 г. в проценти съпоставен към общото изпълнение е:

Трудовите разходи са 82% ; Издръжката е 15%, а стипендиите – 3% от общия разход по отчета.

По перата където няма преходни остатъци изпълнението е на 100%, а там където има преходни остатъци е по-малко.

#### II. Национални програми и целеви средства

През 2017 г. ПМГ е кандидатства и получи средства по следните програми:

##### ☉ НП“Без свободен час в училище”

Подадени са документи за периода от 11.2016 г. до 10.2017 г. /такъв е периода на програмата/ на обща стойност - 3 161лв. Към 31.12.2017 г. са ни възстановени всичките.

##### ☉ НП“Оптимизация на училищната мрежа”

- за периода от 01.2017 г. до 31.12.2017 г. са поискани общо 85 635 лв. за обезщетения на напуснали работници и служители. Възстановени са всичките.

#### III. Оперативни програми със средства от ЕСФ /СЕС/

През 2017 г. ПМГ участва, бе одобрен и работи по следните програми и проекти:

☉ „Твоят час“

☉ “Система за кариерно ориентиране в училищното образование”

Тези два проекта се финансират от ОП“Наука и интелигентен растеж”

☉ Проект “Екологичен мониторинг на река Драговищица” финансиран от Национален доверителен Еко фонд и фондация “Мими Праматарова”, свързан със изследване на р. Драговищица и нейните притоци.

☉ Проект “Google” финансиран от европейското представителство на Google в Ирландия по повод седмицата на програмирането.

### 1. Проект “Твоят час”

В началото на 2017 г. г. по този проект имахме преходен остатък в размер на 8 909 лв.

До 31.12.2017 г. по този проект получихме финансиране в размер на 27 051 лв.

През 2017 г. по този проект са изплащани заплати от 11.2016 г. до 06.2017 г.

Общо похарчените средства са 24 633 лв.и са разпределени по пера , както следва:

№ по ред	Перо	Параграф	Сума
1	Заплати	01-01	17 451
2	Осигурителни вноски	05-00	3 908
*	ДОО	05-51	1 993
*	УПФ	05-52	711
*	ЗО	05-60	838
*	ДЗПО	05-80	366
	<b>Общо трудови разходи:</b>		<b>21 359</b>
3	<b>Издръжка:</b>		<b>3 274</b>
*	Постелен инвентар и облекло		140
*	Учебни и научно-изсл.р-ди		2 676
*	Материали		458
	<b>Общо разходи по проекта:</b>		<b>24 633</b>

Този проект завършва с преходен остатък 11 326 лв. Жалкото е, че в етапите на проверките от съответните органи бяха установени много грешки, като напр. отработени часове повече от 12ч. на ден /8 ч.редовни + 4 ч.допълнителни/, работа в празнични дни, неправилно попълнени данни и др. Всички тези грешки ще останат за наша сметка. За момента не са завършили всички проверки и не е конкретизирана сумата, която ще ни удържат.

## **2. Проект „Кариерно ориентиране в училищното образование“.**

По този проект в началото на годината имахме преходен остатък в размер на 810 лв.

Приходите от началото на годината до 31.12.2017 г. са : 13 003 лв. или общо за усвояване : 13 813 лв.

Разходите са разпределени по пера, както следва:

№	Перо	Параграф	Сума
1	Заплати	01-01	7 592
2	Осигурителни вноски	05-00	1 668
*	ДОО	05-51	817
*	УПФ	05-52	274
*	ЗО	05-60	364
*	ДЗПО	05-80	213
3	Издръжка		4 093
*	Материали		3 976
*	Командировки		117
	Общо разходи:		<b>13 353</b>

Този проект завърши към 30.11.2017 г.

Остана неизразходвано салдо, което е включено в преходния остатък към 31.12.2017 г. - 460 лв. По указания на МОН ще бъде възстановено след като ни бъдат върнати преходните остатъци от общината.

## **3. Проект "Екологичен мониторинг на река Драговищица"**

Финансирането по този проект е на стойност 500 лв., които са изразходвани по следните пера:

№	Перо	Параграф	Сума
1	Материали	10-15	40

2	Гориво	10-16	431
*	ВУ-транспортни разходи	10-20	29
*	Общо:		500

#### 4. Проект "GOOGLE"

Прихода по този проект е 4 890 лв. Изразходвани са за:

№	Перо	Параграф	Сума
1	Хонорари	02-02	<b>1 790</b>
2	Осигурителни вноски		<b>205</b>
*	ДОО	05-51	103
*	ЗО	05-60	64
*	ДЗПО	05-80	38
3	Издръжка	10-00	<b>2 895</b>
*	Материали	10-15	2 622
*	Гориво	10-16	273
	Общо разходи:		<b>4 890</b>

#### IV. Справка за преходния остатък

Към 31.12.2017 г. на общината сме превели преходен остатък в размер на 114 062 лв., от който само 2 617,88 лв. са свободни средства от единен разходен стандарт и всички останали са целеви. Съгласно приложена таблица:

№ по ред	Източник на преходния остатък от 2017 г.	сума		
		ДД	МД	общо (ДД+МД)
1	целеви средства за транспорт на педагогически специалисти			0
2	целеви средства за транспорт на ученици			0
2	целеви средства за стипендии на учениците	7279		7279
3	целеви средства по НП	3900	0	3900
	НП "Ученически олимпиади и състезания"	3900		3900
	"Оптимизация на училищната мрежа"			0
				0
4	по ОП "Науки и образование за интелигентен растеж" отчитани в Сметки за средства от ЕС	11786.17	0	11786.17
	"Твоят час"	11326.17		11326.17



	*Система за кариерно ориентиране в училищното образование*	460		460
				0
<b>5</b>	<b>Целеви трансфери</b>	<b>13140</b>	<b>0</b>	<b>13140</b>
	МОН-за платове на чиновове,седалки и облегалки и щори	13140		13140
<b>6</b>	Единен разходен стандарт	2617.88		2617.88
<b>7</b>	Дарения-Проект"Училища на бъдещето" на фонд-я"Америка за България"		75339	75339
<b>8</b>	Собствени приходи			0
<b>9</b>	Други			0
<b>Общо преходен остатък от 2017 г.</b>		<b>38 723.05</b>	<b>75 339</b>	<b>114062.05</b>
				<b>114062.05</b>

#### V. Корекции на бюджета

1.Към 31.12.2017 г. плана на бюджета е завишаван и намаляван преди всичко по инициатива на общината и със средства от дарения. Всички увеличения и намаления подробно са описани на стр.2.

Началният бюджет на училището е 1 009 853 лв. С всички увеличения и намаления към 31.12.2017г. става 1 362 383 лв.

От наша страна корекции на бюджета са правени само за равнение на параграфи-т.е. прехвърлени са суми от един параграф в друг параграф в края на годината.

#### VI. Заключение

Към 31.12.2017г. училището завърши без неразплатени разходи.

Накратко може да се обобщи, че в общи линии 2017 г. бе една успешна година.

#### VII. Приложение

Таблицы- Държавна дейност/ДД/ и Местна дейност/МД/ съдържащи плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението по параграфи към 31.12.2017 г.

Цялата информация за бюджета и касовото изпълнение се публикува на сайта на МОН, както и доклада са качени на сайта на училището.

Изготвил:

Силвия Кумитска – Гл. счетоводител

**АНИ КЮРКЧИЕВА**

Директор на ПМГ „Проф. Емануил Иванов“

