



**ПРИРОДОМАТЕМАТИЧЕСКА ГИМНАЗИЯ
"ПРОФ. ЕМАНУИЛ ИВАНОВ" – КЮСТЕНДИЛ**

(2500, гр. Кюстендил, ул. "Проф. Георги Паспалев" № 11, тел. 078/ 55-22-58, 55-22-59, e-mail: pmg_kn@abv.bg)

ИНФОРМАЦИЯ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ЗА ПОЛУГОДИЕТО НА 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 30.06.2017г. 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

Отчет по §§ на ЕБК по дейност „Бюджет” съгласно касов отчет към 30.06.2017 г.- Бюджет

По приходната част:

Местна дейност: - 1 309 лв.

- * Приходи от наеми - 525 лв.
- * Преведен данък върху приходите- 16 лв./червено/
- * Приход от дарение за направата на Еко Арт пространство- 800 лв.

Държавна дейност: - 537 926 лв.

- ☉ Приход от финансиране от Общината- 596 200 лв., което включва:
 - + финансиране по формулата- 547 858 лв.
 - + преходен остатък – 22 633 лв.- общ-бюджетни и европейски средства
 - + финансиране стипендия на даровито дете – 675 лв.
 - + Транспортни разходи на пътуващи ученици – транспортна фирма ВИВА 2000-ООД – 25 573 лв.
- Върнали сме на общината 539 лв., които са:
 - За обезщетение на служител – при повторното му назначаване до края на периода – 259 лв. и Остатъка от пътните разходи на учителите в размер на 280 лв.
- ☉ Временно съхраняване средства по европейски програми – 9 219/червено/
- ☉ Прехвърлени средства от бюджета към проект „Твоя час“, като временен безлихвен заем поради недостиг на средства в проекта в размер на 6 559 лв. /червено/.
- ☉ Салдото към края на шестмесечието е 42 852 лв.- от държавна дейност 42 496 лв. и от собствени приходи-356 лв.

Отчета на прихода за полугодieto в проценти

От държавна дейност е изпълнен на 51,9%, а от местна дейност е изпълнен на 58,2%.

Полагащото ни се финансиране за първото полугодие на 2017 г. ни е преведено на 100% от Общината по формулата.

По разходната част:**СПРАВКА ЗА РАЗХОДА НА БЮДЖЕТА ПО ПАРАГРАФИ**

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Параграф	отчет към <u>30.06.2017</u>	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи: по кои сметки и за какво е разхода:
Заплати по труд. правоотн.	0100	349 478	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	349 478	Разхода е за заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	10 712	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		
за пер.по извънтр.пр.	0202	5 120	Разхода е за заплати по извънтр. трудови правоотношения- 4 646 за НП“Уч.олимпиади и състезания“ и 474-други
изплатени суми за предст.облекло	0205	0	
обезщет.с х-р на възнагр.	0208	2 497	Обезщетения на напуснали работници и служители
др.плащания и възнагр.	0209	3 095	Болничните ,които са за сметка на работодателя
Задължит.осигур.вноски	0500	78 899	<i>Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:</i>
осигурителни вноски за ДОО	0551	42 390	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	12 973	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	17 369	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	6 167	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		439 089	Всичко трудови разходи
Издръжка	1000	78 225	
храна	1011		
медикаменти	1012	199	Закупени медикаменти за медицински кабинет
постелен инвентар и облекло	1013	2 200	Облекло на непедагогическия персонал
			С-ка 6014-за учебна и правна документация-649 С-ка 6025-за квалификация на персонала- 2 726
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	3 375	Общо по §§ 1014- 3 375
			С-ка 6011-разходи за канцеларски м-ли-196 С-ка 6017-разходи за консумативи и резервни части за принтери и ксерокси- 442 С-ка 6019-р-ди за други м-ли , като хигиенни,м-ли за ремонт на класните стаи , ученическите столове и други дребни разходи за м-ли за стопански разходи на стойност- 5 595-от тях най-много е разхода за ремонта на чинове и столове- 3 466
материали	1015	6 233	Общо за §§ 1015- 6 233
			Ел.енергия- 7 201 Вода-1 444 Газ-20 022
вода,горива и енергия лв.	1016	28 667	Общо по §§ 1016- 28 667

			С-ка 6022-Пътни разходи на ученици-24 618 От тях по договор с транспортна фирма за извозване на учениците-24 218 и 400 за транспортна услуга на ученици С-ка 6023-общо- 1 612-от тях: телефони-Виваком- 808 ; джиесеми-Мтел- 644 ; Кабел Сат Запад-интернет- 330; пощенски р-ди-72; С-ка 6026-разходи за поддръжка на софтуер- 1 132- за ТРЗ програма-690 лв. и за Стеро-442 лв. С-ка 6028-всички разходи свързани с пожаро-техническата безопасност и газовата инсталация-371 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, продължени ена електронни подписи и др.- 2 814
Р-ди за външни услуги	1020	30 789	Общо по §§ 1020 – 30 789
Текущ ремонт	1030		
Данъци, мита и такси	1981		
Командировки в страната	1051	1 289	Командировки- 1 289-от тях както следва: Командировки на учителите придружаващи ученици по време на състезания -625 Командировъчни – НП“Уч.олимпиади и състезания“ - 210 Командировъчни на общо основание-454
Други финансови услуги	1069		Общо по §§ 1051- 1 289
Разходи за застраховки	1062	800	Първа и втора вноска 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	4 434	Разходи за състезания и олимпиади, които са по план -само за учениците-2 098 Разходи за състезания и олимпиади, които са извън плана -само за учениците-1 276 Еднократни награди на учениците-1 060, които за сега са покрити от собствени средства едва половината
Стипендии	4000	<u>21 565</u>	Общо по §§ 10 98 – 4 434 Стипендии на учениците изплатени до 06. 2017 г.
ВСИЧКО ЗА ДЕЙНОСТТА		<u>538 879</u>	
Основен ремонт на ДМА	5100		
Придобиване на ДМА	5201		
Придобиване на нематериални	5301		

ДМА			
Всичко р-ди за училището		538 879	

Отчета на разхода за полугодieto в проценти

Процентното изпълнение на разходите по бюджета съпоставени към плана към 30.06.2017 г.е изпълнен в размер на 52 %.

II. Национални програми и целеви средства

Към 30.06.2017 г. ПМГ е подало документи за възстановяване на средства по следните програми:

☉ НП"Без свободен час в училище"

- за 11 и 12,2016 г. на стойност 806,52 лв.
- за 01-02,2017 г. на стойност 1 533,88 лв.
- за 03-04,2017 г. на стойност 286,62 лв.
- за 05-06,2017 г. на стойност 531,80 лв.

общо по НП"Без свободен час в училище" – 3 158,82 лв.

☉ НП"Оптимизация на училищната мрежа"

- за периода от 01.2017 г. до 30.06.2017 г. са поискани общо 2 276,96 лв. за обезщетения на напуснали работници и служители

III. Оперативни програми със средства от ЕСФ /СЕС/

Към момента ПМГ работи по два проекта, които се финансират от ОП"Наука и интелигентен растеж" и един проект който се финансира от Национален доверителен Екофонд.

1. Проект „Кариерно ориентиране в училищното образование“ .

По този проект имаме преходен остатък в размер на 810 лв.

Приходите от началото на годината до 30.06.2017 г. са : 4 860 лв. или общо за усвояване : 5 670 лв.

Разходите са също толкова и са разпределени по пера, както следва:

№ по ред	Пера	Параграф	Сума
1	Заплати	01-01	4 650

2	Осигурителни вноски	05-00	1 020
*	ДОО	05-51	497
*	УПФ	05-52	169
*	ЗО	05-60	223
*	ДЗПО	05-80	131
3	Общо трудови разходи:		5 670

Заплатите по този проект са изплатени до месец май 2017 г.

2. Проект "Твоят час"

Към 30.06.2017 г. по този проект имаме преходен остатък в размер на 8 909 лв.

През първото полугодие получихме финансиране по проекта в размер на 4 909 лв., което се оказва недостатъчно за покриване на разходите и поради тази причина от бюджета беше прехвърлена сумата в размер на 6 559 лв. под формата на безлихвен заем.

През месец февруари бяха изплатени заплатите на всички работещи по проекта за месеците от 11. 2016 г. до 01. 2017 г.

През месец май бяха изплатени заплатите за периода от 02.2017 г. до 04.2017 г.

Общо похарчените средства са 20 377,42 лв.и са разпределени по пера , както следва:

№ по ред	Пера	Параграф	Сума
1	Заплати	01-01	13 934
2	Осигурителни вноски	05-00	3 132
*	ДОО	05-51	1 597
*	УПФ	05-52	584
*	ЗО	05-60	669

*	ДЗПО	05-80	282
	Общо трудови разходи:		17 066
3	Издръжка:		3 311
*	Постелен инвентар и облекло		140
*	Учебни и научно-изсл.р-ди		2713
*	Материали		458
	Общо разходи по проекта:		20 77

3.Към 30.06.2017 г. от Национален доверителен екофонд са постъпили 500 лв. след класиране на второ място в конкурс „Мими Праматарова“ 2017г. за изпълнение на училищен проект по темата за климатичните промени.

Средствата към 30.06.2017 г. не са изразходвани.

V. Справка за преходния остатък

Към края на 30.06.2017 г. неизразходван преходен остатък няма.

Към 31.03.2017 г. като преходен остатък все още неизразходвани бяха средствата за пътуващите учители, които вече възстановихме на общината и средствата по НП„Училищни олимпиади и състезания“, които към 31.05.2017 г. бяха усвоени на 100%.

V. Корекции на бюджета

1.Към 30.06.2017 г. плана на бюджета е завишен и намален по инициатива на общината със сумите за:

№	за какво е увеличението на бюджета	сума
1	Пътуващи ученици-с транспортна фирма	25 573
2	Стипендия на даровито дете	675
3	От дарение-собствен приход	800
	ОБЩО УВЕЛИЧЕНИЕ:	27 048

№	за какво е намалението на бюджета	сума
1	Пътуващи учители	280
2	Обезщетение	259
	ОБЩО НАМАЛЕНИЕ:	-539

Началният бюджет на училището е 1 009 853 лв. С всички увеличения и намаления към 30.06.2017г. става 1 036 362 лв.

2. От наша страна корекции на бюджета не са правени.

VI. Заключение

Към 30.06.2017г. училището няма неразплатени разходи.

VII. Приложение

Таблица съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението към 30.06.2017 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”

ТАБЛИЦА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	ПАРАГРАФ	ПЛАН-с добавките и компенсациите	ОТЧЕТ-към 30.06.2017	Остатък към 30.06.2017 г.	% на изпълнение на бюджета
I.	Заплати по трудови правоотношение	0100	710000	349478	360522	
1	заплати на пер. по труд.пр	101	710000	349478	360522	49.22%
2	ДМС и др.доп.възнагр.	109			0	0
II.	Други възнагр.иплащания на персон.	0200	37091	10712	26379	28.88%
1	за нещатен пер.по тр.пр.	201	0	0	0	0
2	за пер.по извънтр.пр.	202	7850	5120	2730	
3	изплатени суми за СБКО	205	15000	0	15000	
4	обезщет.с х-р на възнагр.	208	9741	2497	7244	
5	др.плащания и възнагр.	209	4500	3095	1405	
III.	Задължит.осигур.вноски	0500	152650	78899	73751	51.69%
1	осигурителни вноски за ДОО	551	80000	42390	37610	
2	осигурителни вноски за УПФ	552	26150	12973	13177	
3	здравно-осигур. вноски	560	34500	17369	17131	
4	вноски за ДЗПО	580	12000	6167	5833	
*****	Всичко трудови р-ди	*****	899741	439089	460652	48.80%
IV.	Издръжка	1000	109533	78225	31308	71.42%
1	храна	1011			0	0
2	медикаменти	1012		199	-199	
3	постелен инвентар и облекло	1013	2600	2200	400	
4	учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	8000	3375	4625	
5	материали	1015	9800	6233	3567	
6	вода,горива и енергия лв.	1016	42686	28667	14019	
7	Р-ди за външни услуги	1020	39293	30789	8504	
8	Текущ ремонт	1030			0	
9	Данъци,мита и такси	1981			0	

10	Командировки в страната	1051	4500	1289	3211	
11	Разходи за застраховки	1062	1498	800	698	
12	Други финансови разходи	1069			0	
13	СБКО	1091	180	41	139	
14	Разходи за глоби,неустойки	1092	140	198	-58	
15	Др.р-ди неклассифиц.в др.пар.	1098	836	4434	-3598	
V.	Стипендии	4000	27088	21565	5523	79.61%
VI.	Капиталови разходи	5000	0	0	0	
1	Придоб.на компютри и хардуер	5201		0	0	
2	Прид.на лицензи,прогр.продукти	5301			0	
*****	ОБЩО:	*****	1036362	538879	497483	52.00%

Изготвил:.....

Силвия Кумитска

Гл.счетоводител

