



ИНФОРМАЦИЯ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА КЪМ 30.09. 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 30.09.2017г. 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 30.09.2017 г.- Бюджет

По приходната част:

Местна дейност: - 102 109 лв.

- * Приходи от наеми - 525 лв.
- * Преведен данък върху приходите- 16 лв./червено/
- * Приход от дарение за направата на Еко Арт пространство- 800 лв.
- * Приход по проект „Америка за България“ – 100 800 лв.

Държавна дейност: - 902 788 лв.

- ☉ Приход от финансиране от Общината- 902 788 лв., което включва:
 - + финансиране по формулата- 747 078 лв.;
 - + преходен остатък – 22 633 лв.- общ - бюджетни и европейски средства;
 - + изпреварващо финансиране – 80 000 лв.;
 - + финансиране стипендия на даровитото дете – 4 455 лв.;
 - + стипендии за достигнати образователни резултати – 6 150 лв.;
 - + транспортни разходи на пътуващи ученици – транспортна фирма ВИВА 2000-ООД – 29 025 лв.;
 - + получени обезщетения по програма – 2 367 лв.;
 - + получено финансиране по Без свободен час в училище – 2 341 лв.;
 - + получили сме и ¼ от средствата за увеличение на заплатите считано от 01.09.2017 г. съгласно Анекс от 13.09.2017 г. към КТД от 2016 г.- 9 298 лв.;
 - 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.
- ☉ Временно съхранявани средства по европейски програми – 8 085 /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 деветмесечието е 107 441 лв.- от държавна дейност 24 997 лв. и от собствени приходи и дарения – 82 444 лв.

Отчета на прихода за деветмесечието в проценти

От държавна дейност е изпълнен на 82 % , а от местна дейност е изпълнен на 19 %.

Полагащото ни се финансиране за деветмесечието 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>30.09.2017</u>	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи: по кои сметки и за какво е разхода:
Заплати по труд. правоотн.	0100	514 951	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	514 951	Разхода е за заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	115 204	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		
за пер.по извънтр.пр.	0202	5 748	Разхода е за заплати по извънтр. трудови правоотношения- 5 274 за НП“Уч.олимпиади и състезания“ и 474 - други
изплатени суми за предст.облекло	0205	16 490	Представително облекло за 2017 г.
обезщет.с х-р на възнагр.	0208	89 481	Обезщетения на напуснали работници и служители
др.плащания и възнагр.	0209	3 485	Болничните ,които са за сметка на работодателя
Задължит.осигур.вноски	0500	115 102	<i>Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:</i>
осигурителни вноски за ДОО	0551	61 807	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	18 942	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	25 245	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	9 108	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		745 257	<i>Всичко трудови разходи</i>
Издръжка	1000	111 550	
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-995 С-ка 6025-за квалификация на персонала- 2 756
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	3 751	Общо по §§ 1014- 3 751

			С-ка 6011-разходи за канцеларски м-ли-206 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- 9 862-от тях най-много е разхода за ремонта на чинове и столове- 3 466 С-ка 4020-авансова вноса за направа на подови настилки по проект „Америка за България“- 18 712
материали	1015	29 222	Общо за §§ 1015- 29 222
			Ел.енергия- 7 869 Вода-1 698 Газ-20 022 Гориво по проект- национален доверителен Еко фонд - 500
вода,горива и енергия лв.	1016	30 089	Общо по §§ 1016- 30 089
			С-ка 6022-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 С-ка 6023-общо- 2 754 от тях: телефони-Виваком- 1 209 ; джиедеми-Мтел- 976 ; Кабел Сат Запад-интернет- 495; пощенски р-ди-75; С-ка 6026-разходи за поддръжка на софтуер- 2 233- за ТРЗ програма-1 035 лв.; за Стемо-442 лв.; на Админсофт-ООД-756 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.- 4 109
Р-ди за външни услуги	1020	38 872	Общо по §§ 1020 – 38 872
Текущ ремонт	1030		
Данъци,мита и такси	1981		
			Командировки- 1 150 - 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
Командировки в страната	1051	1 360	Общо по §§ 1051- 1 289
Други финансови услуги	1069		
			Първа,втора и трета вноса за застраховка на сградата и застраховка на работници за 2017 г.
Разходи за застраховки	1062	1 149	

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 некласифиц.в др.пар.	1098	4 469	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-1 311 Еднократни награди на учениците-1 060, които за сега са покрити от собствени средства едва половината Общо по §§ 10 98 – 4 469
Стипендии	4000	26 005	Стипендии на учениците изплатени до 06. 2017 г., а през лятото на сираците и учениците с телк
ВСИЧКО ЗА ДЕЙНОСТТА		882 812	
Основен ремонт на ДМА	5100		
Придобиване на ДМА	5201		
Придобиване на нематериални ДМА	5301		
Всичко р-ди за училището		882 812	

Отчета на разхода за полугодieto в проценти

Процентното изпълнение на разходите по бюджета съпоставени към плана към 30.09.2017 г.е изпълнен в размер на 76 %.

II. Национални програми и целеви средства

Към 30.09.2017 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.

Възстановени са ни 2 341 лв. към 30.09.2017 г.

☉ НП“Оптимизация на училищната мрежа“

- за периода от 01.2017 г. до 30.09.2017 г. са поискани общо 70 590,58 лв. за обезщетения на напуснали работници и служители. Възстановени са ни 2 367 лв. към 30.09.2017 г.

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 30.09.2017 г. са : 5 670 лв. или общо за усвояване : 6 480 лв.

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

№ по ред	Пера	Параграф	Сума
1	Заплати	01-01	5 313
2	Осигурителни вноски	05-00	1 167
*	ДОО	05-51	570
*	УПФ	05-52	193
*	ЗО	05-60	255
*	ДЗПО	05-80	149
3	Общо трудови разходи:		6 480

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

По този проект са заплатени и учебни материали на стойност 3 978 лв. Разхода все още не е потвърден и към 30.09.2017 г. е осчетоводен в бюджета. Разхода за учебните материали ни е преведен на 04.10.2017 г.

2. Проект "Твоят час"

Към 30.09.2017 г. по този проект имаме преходен остатък в размер на 8 909 лв.

До 30.09.2017 г. по този проект получихме финансиране в размер на 10 299 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. По този проект в бюджета на настоящия етап може да бъдат възстановени 1 134 лв. от безлихвения заем, но за предпочитане е цялата сума да бъде възстановена изцяло.

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.

През месец юли бяха изплатени заплатите за периода от 05.2017 до 06.2017 г.

От материалите не признаха 37 лв. и разхода е прехвърлен в бюджета.

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

№ по ред	Пера	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
	Общо трудови разходи:		21 359
3	Издръжка:		3 274
*	Постелен инвентар и облекло		140
*	Учебни и научно-изсл.р-ди		2 676
*	Материали		458
	Общо разходи по проекта:		24 633

3.Към 30.09.2017 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 30.09.2017 г. все още не са отчетени.

V. Справка за преходния остатък

Към края на 30.09.2017 г. неизразходван преходен остатък няма.

V. Корекции на бюджета

1. Към 30.09.2017 г. плана на бюджета е завишен и намален по инициатива на общината и средства от дарения както следва:

№	за какво е увеличението на бюджета	сума
1	Пътуващи ученици-с транспортна фирма	29 025
2	Стипендии за даровити деца	4 455
3	От дарение-собствен приход	800
4	Обезщетения	2 367
5	Без свободен час	2 341
6	Стипендии за достигнати образователни резултати	6 150
7	Проект „Америка за България“	100 800
	ОБЩО УВЕЛИЧЕНИЕ:	145 938

№	за какво е намалението на бюджета	сума
1	Пътуващи учители	280
2	Обезщетение	259
3	Транспорт на ученици	20
	ОБЩО НАМАЛЕНИЕ:	-559

Началният бюджет на училището е 1 009 853 лв. С всички увеличения и намаления към 30.09.2017г. става 1 155 232 лв.

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

VI. Заключение

Към 30.09.2017г. училището няма неразплатени разходи.

VII. Приложение

Таблица съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението по параграфи към 30.09.2017 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 30.09.2017	Остатък към 30.09.2017 г.	% на изпълнение на бюджета
I.	Заплати по трудови правоотношение	0100	712341	514951	197390	
	1 заплати на пер. по труд.пр	101	712341	514951	197390	49.22%
	2 ДМС и др.доп.възнагр.	109			0	0
II.	Други възнагр.иплащания на персон.	0200	39458	115204	-75746	28.88%
	1 за нещатен пер.по тр.пр.	201	0	0	0	0
	2 за пер.по извънтр.пр.	202	7850	5748	2102	
	3 изплатени суми за СБКО	205	15000	16490	-1490	
	4 обезщет.с х-р на възнагр.	208	12108	89481	-77373	
	5 др.плащания и възнагр.	209	4500	3485	1015	
III.	Задължит.осигур.вноски	0500	152650	115102	37548	51.69%
	1 осигурителни вноски за ДОО	551	80000	61807	18193	
	2 осигурителни вноски за УПФ	552	26150	18942	7208	
	3 здравно-осигур. вноски	560	34500	25245	9255	
	4 вноски за ДЗПО	580	12000	9108	2892	
****	Всичко трудови р-ди	*****	904449	745257	159192	82.40%
IV.	Издръжка	1000	168389	111550	56839	66.25%
	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	3751	4249	
	5 материали	1015	65224	29222	36002	
	6 вода,горива и енергия пв.	1016	42686	30089	12597	
	7 Р-ди за външни услуги	1020	42725	38872	3853	
	8 Текущ ремонт	1030			0	
	9 Данъци,мита и такси	1981			0	

10	Командировки в страната	1051	4500	1360	3140	
11	Разходи за застраховки	1062	1498	1149	349	
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	4469	-3633	
V.	Стипендии	4000	37018	26005	11013	70.25%
VI.	Капиталови разходи	5000	45376	0	45376	0
1	Придоб. на ДМА	5203	45376	0	45376	
2	Прид. на лицензи, прогр. продукти	5301			0	
*****	ОБЩО:	*****	1155232	882812	272420	76.42%

Изготвил:.....
Силвия Кумитска
Гл. счетоводител