



ИНФОРМАЦИЯ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ЗА 2016 ГОДИНА

В изпълнение на чл.53 от ПМС 380/15.12.2015г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2016г.

Информирам

Общото събрание за първоначалният размер и изпълнението на делегирания бюджет на ПМГ "Проф. Емануил Иванов" – гр.Кюстендил към 31.12.2016г. по параграфи от ЕБК, както следва:

I. Касово изпълнение на приходите и разходите

Плана на Бюджета ни за 2016г. е утвърден със заповед на Кмета от 14.03.2016г. в размер на 904 399 лв. и се състои от:

878 198 лв. бюджет по формулата

25 367 лв. преходен остатък – бюджетен-от 2015г.

834 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 31.12.2016г.- Бюджет

По приходната част:

* Приходи от наеми- 860 лв.

* Преведен данък върху приходите- 26 лв./червено/

* Приход от финансиране от Общината- 986 951 лв., което включва:

- финансиране по формулата- 878 198 лв.

- преходен остатък - 25 367 лв.

- за пътуващи учители- 2 793 лв.

- стипендии за достигнати резултати – 6 570 лв.

- стипендии на деца с изяви дарови- 3 510 лв.
- ПМС-Спорт за всички – 1 758 лв.
- Обезщетения – 24 329 лв.
- НП"С грижа за всеки ученик" – 5 850 лв.
- Здравен кабинет – 1 084 лв.
- Без свободен час - 3 288 лв.
- ИКТ – 250 лв.
- Диференцирано заплащане на директор – 1 142 лв.
- НП"Осигуряване на съвременна образователна среда" – 2 132 лв.
- Транспортни разходи на пътуващи ученици – пътуващи с билети – 74 лв.
- Транспортни разходи на пътуващи ученици – транспортна фирма ВИВА 2000-ООД – 16 897 лв.

- Средства от разпределение на резерва – 13 709 лв./в т.ч. за олимпиади 3 293 лв. ; 8 232 лв. за увеличен брой деца; 2 184 лв. – двете заплати при пенсиониране на учител, които не се покриват от националната програма за обезщетенията/

Отчета на прихода за годината е: 987 785 лв.

Планът по приходите е изпълнен в размер на 98,6 % за 2016г., а в частта на местните приходи на 100%.

Полагащото ни се финансиране за 2016г. ни е преведено на 100% от Общината.

По разходната част:

СПРАВКА ЗА РАЗХОДА НА БЮДЖЕТА ПО ПАРАГРАФИ

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Параграф	отчет към <u>31.12.2016</u>	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи: по кои сметки и за какво е разхода:
Заплати по труд. правоотн.	0100	642 676	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	642 676	Разхода е за заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	66 758	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		
			Разхода е за заплати по извънтрудови правоотношения-от тях 6 217 са по НП"С грижа за всеки ученик"
за пер.по извънтр.пр.	0202	8 954	
изплатени суми за предст.облекло	0205	26 493	Представително облекло на педагогическият персонал-15 593 и СБКО-10 900-в размер на 3% от

			основните заплати на персонала
обезщет.с х-р на възнагр.	0208	26 626	Обезщетения на напуснали работници и служители
др.плащания и възнагр.	0209	4 685	Болничните ,които са за сметка на работодателя
Задължит.осигур.вноски	0500	137 446	<i>Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:</i>
осигурителни вноски за ДОО	0551	71 559	ДОО
осигурителни вноски за УПО	0552	23 850	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	31 190	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	10 847	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		846 880	Всичко трудови разходи
Издръжка	1000	101 567	
храна	1011		
медикаменти	1012		
постелен инвентар и облекло	1013	2 890	Облекло на непедагогическия персонал
			С-ка 6014-за учебна и правна документация-908 С-ка 6025-за квалификация на персонала- 7 471
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	8 379	Общо по §§ 1014- 8 379
			С-ка 6011-канцеларски р-ди,включително и адм.р-ди по НП"С гр.за вс.ученик"- 2081 С-ка 6017-разходи за консумативи и резервани части за принтери и ксерокси- 845 С-ка 6019-р-ди за други м-ли , като хигиенни м-ли,м-ли за ремонт на класните стаи и парната инсталация, др. дребни разходи за м-ли - 8672 /тук са и 2 132 лв.за материали по НП"Осигуряване на съвременна образователна среда; ПМС 129- 1 758 лв; Материали за здравен кабинет 84 лв./
материали	1015	11 598	Общо за §§ 1015- 11 598
			Ел.енергия- 11 861 Вода-2 075 Газ-21 003
вода,горива и енергия лв.	1016	34 939	Общо по §§ 1016- 34 939
			С-ка 6022-Пътни разходи на учители и ученици-Общо-20 083-от тях 16 896 по договор с транспортна фирма за извозване на учениците; Разходи за пътуващи учители-2 760; Разходи за пътуващи ученици, които не се възползват от транспортната фирма-427 ; С-ка 6023-общо-3 466-от тях:телефони-Виваком-1 621;джиесеми-Мтел-1 078;Кабел Сат Запад-интернет-660; пощенски р-ди-107; С-ка 6026-разходи за поддръжка на софтуер-общо: 2 189-TP3 програма-1 260;Стемо-лиценз-245 и Админ Софт-684 С-ка 6028-всички разходи свързани с пожаро-техническата безопасност и газовата инсталация-797 С-ка 6029-това са вс.други р-ди за ВУ, като охрана,СТМ,абонамент поддръжка на техника и електронни подписи ,членски внос асоциация ,наем за ползване на зала,реклами и публикации,др.-4 975
Р-ди за външни услуги	1020	31 510	

			Общо по §§ 1020 – 31 510
Текущ ремонт	1030		
Данъци, мита и такси	1981		
Командировки в страната	1051	4 058	Коимандировки-4 058-от тях както следва: Командировки на учителите придружаващи ученици по време на състезания-2 144 Командировъчни на общо основание-1 529 Командировки по НП"С грижа за всеки ученик"-385
Други финансови услуги	1069	41	Комисионни за неосвободен превод
Разходи за застраховки	1062	1 467	Застраховка на сградата и работници
СБКО	1091	1 351	Разходи за минерална вода за апарата-175 Разходи за подаръци на пенсионирани колеги-1 050 Данък в размер на 10% за тези социални разходи-126
Р-ди за глоби, неуст. нак. грехови ...	1092	314	Наказателни глоби и неустойки за по-малко усвоено количество газ от договореното-279 Неустойка за нанесена щета при ползване на зала-35
Др.р-ди некласифиц.в др.пар.	1098	5 020	Разходи за състезания и олимпиади-само за учениците-4 080, от които получихме от резерва 3 293. Разликата от 787 лв.е за сметка на бюджета, защото състезанията са проведени след разпределението на резерва Разходи за награди на изявени ученици-940-от собствените приходи на училището-834 и разликата от 106 е за сметка на бюджета/
Стипендии	4000	26 424	Стипендии на учениците
ВСИЧКО ЗА ДЕЙНОСТТА		974 871	
Основен ремонт на ДМА	5100		
Придобиване на ДМА	5201		
Придобиване на нематериални ДМА	5301		
Всичко р-ди за училището		974 871	

Отчета на разхода за годината е: 974 871 лв.

Плана за разходите по бюджета е изпълнен в размер на 98,6% за 2016г.

Разликата до 100% е преходният остатък, който към 31.12.2016 г. е 21 823 лв.

II. Национални програми и целеви средства

Към 31.12.2016г. ПМГ е подавало документи и е получило финансиране в размер на 29 999 , което е 100 % от очакваното.

По НП"Без свободен час в училище"- 3 288 лв.

По НП" Оптимизация на училищната мрежа", Модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата"- 24 329 лв./със средства от резерва от

Общината ни покриха средствата за двете brutни заплати от обезщетението, които не се покриват от националната програма-в размер на 2 184 лв. /

По НП"ИКТ в училище"-250 лв.

По НП"Осигуряване на съвременна образователна среда"-2 132 лв.

III. Оперативни програми със средства от ЕСФ

1. Проект „Зелена директна линия“-Друга международна програма
Към 31.12.2016г. в резултат на изпълнението на договора сключен по проект „Зелена директна линия“ по сметката на училището са постъпили средства в размер на 977 лв. Проекта се финансира от Програмата за подкрепа на ПО в България по финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство. Тези средства са разходвани за възнаграждение и осигурителни вноски на ръководителя на проекта от страна на ПМГ в размер на 880 лв. и с 97 лв. е закупена табелата по проекта.Средствата са ни преведени на 100% от проекта.

2. Проект"Система за кариерно ориентиране в училищното образование"
Към 31.12.2016г. по този проект сме получили финансиране в размер на 879 лв., които са изразходвани както следва: за заплати на персонала работещ по проекта-626 лв.; осигурителни вноски за сметка на работодател-136 лв. и командировъчни-117 лв.

3.Проект"Твоят час"
Към 31.12.2016г. по проекта сме получили финансиране в размер на 8 909 лв., което е прехвърлено , като преходен остатък за 2017 г. и ще бъде изразходвано през 2017 г.

IV. Справка за преходния остатък

Към края на 2016г. преведохме като салдо сумата в размер на 21 822,85 лв.на Община Кюстендил по следните пера:

<u>№</u>	<u>От какво е преходният остатък</u>	<u>Сума</u>
1	Стипендии	5 011,00
2	Транспортни разходи на пътуващи учители	280,31
3	НП"С грижа за всеки ученик"	5 850,00
4	Проект „Твоят час“	8 909,00
5	Свободни средства-ЕРС	1 772,54
	Общо преходен остатък:	21 822,85

V. Корекции на бюджета

1. Към 31.12.2016г. плана на бюджета е завишаван на основание заповеди на кмета със сумите за:

№	за какво е увеличението на бюджета	сума
1	стипендии за даровити деца	3 510
2	стипендии за достигнати обр. резултати	6 570
3	Обезщетения	24 329
4	БСЧ	3 288
5	Пътуващи учители	2 793
6	Разпределение на резерва	13 709
7	Спорт за всички	1 758
8	Дифер. заплащане директор	1 142
9	С грижа за всеки ученик	5 850
10	Пътуващи ученици-с билетчета	74
11	Здравен кабинет	1 084
12	Пътуващи ученици-с транспортна фирма	16 897
13	ИКТ	250
14	НП "Осигуряване на съвр. обр. среда"	2 132
	ОБЩО УВЕЛИЧЕНИЯ:	83 386

Началният бюджет на училището е 904 399 лв. С добавката на всички увеличения става 987 785 лв.

2. От наша страна корекции на бюджета са правени само за равнение на параграфи.

VI. Заключение

Към 31.12.2016г. училището завършва с неразплатени разходи, но и свободните ни средства са много малко.

VII. Приложение

Таблица съдържаща плана на бюджета, изпълнението му, процента на изпълнението му и размера на преходния остатък по параграфи.

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 КЮРЧИЕВА
Директор на ПМГ "Проф. Емануил Иванов"

ТАБЛИЦА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

						Приложение към анализа	
	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	ПАРАГРАФ	ПЛАН-с допълнителните и компенсациите	ОТЧЕТ-към 31.12.2016	РАЗЛИКА- преходен остатък	преходния остатък е от:	% на изпълнение на бюджета
I.	Залплати по трудови правоотношение	0100	642676	642676	0		100%
1	залплати на пер. по труд пр	101	642676	642676	0		100%
2	ДМС и др. доп. възнагр.	109			0		0
II.	Други възнагр. и плащания на персон.	0200	72608	66758	5850		60.40%
1	за нещатен пер. по тр. пр.	201	0	0	0		0
2	за пер. по извънтр. пр.	202	14804	8954	5850	НП"С гр. в.с. у-к"	0
3	изплатени суми за СБКО	205	26493	26493	0		100%
4	обезщет. с х. р. на възнагр.	208	26626	26626	0		100%
5	др. плащания и възнагр.	209	4685	4685	0		100%
III.	Задължит. осигур. вноски	0500	137446	137446	0		100%
1	осигурителни вноски за ДОО	551	71559	71559	0		100%
2	осигурителни вноски за УПФ	552	23850	23850	0		100%
3	здравно-осигур. вноски	580	31190	31190	0		100%
4	вноски за ДЗПО	580	10847	10847	0		100%
*****	Всичко трудови р-ди	*****	852730	846880	5850		99.30%
IV.	Издръжка	1000	103620	101567	2053		
1	храна	1011			0		0
2	медикаменти	1012			0		0
3	постелен инвентар и облекло	1013	2890	2890	0		100%
4	учебни и научно изсл. р-ди	1014	8379	8379	0		100%
5	материали	1015	11598	11598	0		100%
6	вода, горива и енергия пв.	1016	35939	34939	1000	Свободни ЕРС	97.20%
7	Р-ди за външни услуги	1020	32563	31510	1053	Път. учители-280 и 773-свободни	92.70%

8	Текущ ремонт	1030	0	0	0		0
9	Данъци, мита и такси	1981	0	0	0		0
10	Командировки в страната	1051	4058	4058	0		100%
11	Разходи за застраховки	1062	1467	1467	0		100%
12	Други финансови разходи	1069	41	41	0		100%
13	СБКО	1091	1351	1351	0		100%
14	Разходи за глоби, неустойки	1092	314	314	0		100%
15	Др. р-ди неклассифиц в др. пар.	1098	5020	5020	0		100%
V.	Стипендии	4000	31435	26424	5011	Стипендии	84%
VI.	Капиталови разходи	5000	0	0	0		
1	Придоб. на компютри и хардуер	5201		0			
2	Прид. на лицензи, прогн. продукти	5301					
*****	ОБЩО:	*****	987785	974871	12914	Преходен остатък- Бюджетен	98.69%

Изготвил:
Силвия Кумитска
Гл. счетоводител