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 2018 ГОДИНА

В изпълнение на чл. 34 на ПМС № 332/22.12.2017 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2018 г.

Информирам:

Общото събрание за първоначалния размер и изпълнението на делегирания бюджет на ПМГ „Проф. Емануил Иванов" – гр.Кюстендил към 30.06.2018 г. по параграфи от ЕБК, както следва:

I. Касово изпълнение на приходите и разходите

Планът на *Началния Бюджет за 2018 г. все още не е утвърден със заповед на Кмета на община Кюстендил. Бюджетът е в размер на* ***1 278 957 лв.*** *и се състои от:*

1 175 808 лв. бюджет по формулата;

26 937 лв. преходен остатък - бюджетен от 2017 г.;

75 339 лв. преходен остатък – по проекта на фондация „Америка за България";

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

Преходният остатък се състои от:

(114 062 – общ преходен остатък, от който: 26 937 лв. са бюджетни; 11 786 лв. - преходен остатък от европейски средства и 75 339 лв. – „Америка за България")

Отчет по §§ на ЕБК по дейност „Бюджет", съгласно касов отчет към 30.06.2018 г.- Бюджет

По приходната част:

Местна дейност: ***86 642*** лв.

* Приходи от наеми – 1 197 лв.

* Преведен данък върху приходите – 36 лв. (червено)

* Финансиране от общината - преходен остатък по проект на фондация „Америка за България" – 75 339 лв.

* Дарение за проект на фондация „Америка за България" – 10 000 лв.

* Дарение от фондация „Работилница за граждански инициативи" чрез Камен Котев -100 лв.;

* Дарение от зам.-директор УД – Д. Дърманска; педагогически съветник – Лилия Механджийска и старши учител по математика Галина Горчева – 43 лв.

Държавна дейност:694 277 лв.

* Приход от финансиране от Общината- ***694 234 лв***., което включва:

- финансиране по формулата – 655 511 лв.

- преходен остатък – бюджетни средства – 26 937 лв.

- европейски средства по проекти – 11 786 лв. (салдо от 2017 г.)

* Приход от финансиране от МОН чрез АСП – ***43 лв.*** /тази сума представлява спрени месечни помощи на ученици, които са направили отсъствия над допустимите/.

Разликата между крайното салдо към 30.06.2018 г. и началното салдо към 01.01.2018 г. по европейските програми „Твоят час" и „Кариерно ориентиране" е – 3 307 лв. (в касовия отчет се отбелязва с червено).

Салдото ни към 30.06.2018 г. е: 185 782 лв.

Отчетът на прихода за първото полугодие на 2018 г. е: 575 863 - държавна дейност и 15 967 лв. местна дейност или общо: 591 830 лв.

Процентното съотношение на изпълнението на прихода за първото полугодие на 2018 г. приблизително е 48 % от държавна дейност и около 17 % от местна дейност.

Полагащото ни се финансиране за първото полугодие на 2018 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 *30.06.2018*	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи (по кои сметки и за какво е разхода)
Заплати по труд. правоотн.	***0100***	**381 667**	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	381 667	Заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	***0200***	**23 017**	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		
за пер.по извънтр.пр.	0202	9 183	Заплати по извънтрудови правоотношения - 7 833- бюджетни - от тях 3900 са по НП"Олимпиици" и 1 350 - за проект „Америка за България"
изплатени суми за СБКО за първо полугодие на 2018 г.	0205	7 074	7 031 лв.-начислена сума за СБКО – първо полугодие и 43 лв. разпределена сума между 3 – ма, които са участвали в работата по задържане на ученици в сферата на образованието
обезщет.с х-р на възнагр.	0208	2 679	Обезщетения на напуснали работници и служители
др.плащания и възнагр.	0209	4 081	Болничните, които са за сметка на работодателя
Задължит.осигур.вноски	***0500***	**90 419**	*Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:*
осигурителни вноски за ДОО	0551	48 761	ДОО - 48 678 лв.-Бюджет и 83 лв. - за Америка за Б-я

осигурителни вноски за УПФ	0552	14 475	УПФ - 14 475 лв.-Бюджет
здравно-осигур.вноски	0560	19 445	ЗО – 19 396 лв. - Бюджет и 49 лв. - за Америка за Б-я
вноски за ДЗПО	0580	7 738	ДЗПО – 7 710 лв. - Бюджет и 28 лв. - за Америка за Б-я
Всичко трудови р-ди		***495 103***	***Всичко трудови разходи - 493 593 - БТ и 1 510 - АБ***
Издръжка	***1000***	***57 383***	
храна	**1011**		
медикаменти	**1012**	30	Закупени медикаменти за медицински кабинет
постелен инвентар и облекло	**1013**	2 307	Облекло на непедагогическия персонал
учебни и научно изсл.р-ди.....	**1014**	329	С-ка 6014-за учебна, правна и задължителна документация - 329 лв.
материали	**1015**	10 680	С-ка 6011 – 258 лв. - канцеларски м-ли от които 16 лв. общи от бюджета; 158 лв. по НП „Олимпиици“ и 84 лв. разходи за проекта Америка за България. С-ка 6017 - разходи за консумативи и резервни части за принтери и ксерокси – 905 лв. С-ка 6019 - р-ди за други м-ли – 33 728 лв.от тях както следва: Най-големите пера са за плотовете за чиновете и столовете – 9 860 лв. и за щорите - 12 014 лв. Други по-крупни разходи са за: закупуване на бели дъски и др.по-малки активи – 5 134 лв.; хигиенни материали – 551 лв.; 1 413 лв. – разходи на материали за видеонаблюдението и охраната; разходи за огледала и табели за коридорите кабинетите -1 050 лв.; разходи за ДВР и др. за компютърните кабинети – 715 лв.; разходи за вечер на ПМГ – 1 050 лв. и др. разходи по поддръжка на сградата на стойност 1 941 лв. В началото на годината по с-ка 4020 имахме начално салдо в размер на 24 211 лв. /5 500 лв. авансова вноска за щорите и 18 711 лв. авансова вноска за подови настилки по проекта Америка за България, която вече ни е възстановена/. Когато се изчисляват разходите по §§ 10 15 от натрупаният разход се подваждат авансовите вноски по с-ка 4020. Така разхода става 10 680 лв. по параграфа.
вода, горива и енергия лв.	**1016**	15 571	Ел.енергия – 4 289 лв. Вода – 1085 лв. Газ - 10 197 лв. Общо по §§ 1016- 15 571 лв.
Р-ди за външни услуги	**1020**	21 388	С-ка 6022 – **1 455** –от тях разходи за пътни на пътуващите учители – 1336 лв. и транспортна услуга за ученици 120 лв.; С-ка 6023 - общо – **1 696** -от тях: Телефони - Виваком- 550 лв. ; - вече са спряни Джиесеми - Мтел- 669 лв. ; Кабел Сат Запад - интернет - 385 лв.; пощенски р-ди – 91; С-ка 6025 – разходи за квалификация на персонала – **1 821 лв.** С-ка 6026 - разходи за поддръжка на софтуер – **762** лв.-ТРЗ програма; С-ка 6028 -всички разходи свързани с пожаро-техническата безопастност и газовата инсталация – **378 лв.;** С-ка 6029 – общо – **15 276 лв.** От тях както следва: * абонаментна такса за поддръжка на принтери – 300 лв.; * архивни услуги – 40 лв.;

			* разходи за електронни подписи – 18 лв.; * абонаментна такса за касов апарат – 76 лв.; * такса за СТМ – първо полугодие – 378 лв.; * абонаментна такса за ДДД – 108 лв.; * такса охрана и такса видеонаблюдение – 646 лв.; * здравна оценка на седмични разписания – 36 лв. * абонация за списание математика – 72 лв.; * 50 % доплащане на разходи за изработка на идеен проект за Америка за България – 13 400 лв.; * разходи за ремонтни услуги – 33 лв.; * други дребни разходи за такси 169 лв.; --- Общо по §§ 1020 – 16 695
Текущ ремонт	**1030**		
Данъци,мита и такси	**1981**		
Командировки в страната	**1051**	1 608	От тях както следва: Общи командировки бюджетни – 55 лв. Командировки по НП"Олимпиади" – 295 лв. Командировки на учителите придружаващи ученици по време на състезания -1 179 лв. Командировки свързани с проекта „Америка за Б-я"- 79 лв.
Други финансови услуги	**1069**		
Разходи за застраховки	**1062**	816	Платени са първа и втора вноска за застраховка на сградата и застраховка на работници за 2018 г.
СБКО	**1091**	137	Социални и представителни разходи и полагащ се данък върху тях в размер на 10% за тези разходи
Р-ди за глоби, неуст.нак.лихви	**1092**	278	Наказателни глоби и неустойки за по-малко усвоено количество газ от договореното и наказателни лихви за забавено плащане - 270 лв.; и лихва към начет за НОИ- 8 лв.;
Др.р-ди некласифиц.в др.пар.	**1098**	4 239	Разходи за състезания и олимпиади - само за учениците – 3 232 лв. и 1 007 – разходи за награди на отличните ученици от 12 клас, които са покрити от собствени средства
Стипендии	**4000**	***37 084***	Стипендии на учениците изплатени до 06. 2018 г.на всички правоимащи ученици от 8 до 12 клас.
ВСИЧКО ЗА ДЕЙНОСТТА		***589 570***	
Основен ремонт на ДМА	**5100**		
Придобиване на ДМА	**5201**	***1 900***	За изработка на алуминиева врата, поставена в актова зала за обособяване на кабинет
Придобиване на нематериални ДМА	**5301**	**360**	За закупуване на програмен продукт
Всичко р-ди за училището		***591 830***	

Отчетът на разхода за първото полугодие на 2018 г. е: 591 830 лв.

Планът за разходите по бюджета е изпълнен в размер на 45,60 % за първото полугодие на 2018 г.

II. Национални програми и целеви средства

Към 30.06.2018 г. училището е кандидатствало по следните национални програми:

* по НП „Без свободен час в училище" за месеците:

- за 11 и 12.2017 г. на стойност 574,37 лв.,

- за периода от 01 до 04.2018 г. на стойност 1 573,03 лв.;

* по НП „Оптимизация на училищната мрежа“ – 2 679 лв. за първи и втори етап на финансиране.

Поисканите средства по националните програми все още не са преведени на училището. Очакват се най-рано през третото тримесечие на 2018 г.

III. Оперативни програми със средства от ЕСФ (СЕС)

Към момента ПМГ работи по проект „Твоят час“, който се финансира от ОП „Наука и интелигентен растеж“.

По този проект към 31.12.2017 г. остана салдо в размер на 11 326 лв.

От началото на годината до 30.06.2018 г. сме получили финансиране в размер на: 17 965 лв

Салдото към 30.06.2018 г. по проекта е 8 479 лв., което ще трябва да възстановим на МОН, защото този проект приключва.

Разходите са разпределени по пера, както следва:

Изплатени са заплатите на всички работещи по проекта за периода от 11.2017 г. до 06.2018 г.

От заложените средства за издръжка са усвоени почти 63 %.

№ по ред	Перо	Параграф	Сума
1	Заплати	01-01	*10 870*
2	Осигурителни вноски	05-00	2 495
*	ДОО	05-51	1 297
*	УПФ	05-52	439
*	ЗО	05-60	522
*	ДЗПО	05-80	237
3	Издръжка	10-00	7 447
3	Общо трудови разходи:		***20 812***

2. Проект „Кариерно ориентиране“ – това беше другия проект по който училището работеше през 2017 г. Към 31.12.2017 г. остана неизразходвано салдо в размер на 460 лв., което възстановихме през месец януари 2018 г. Този проект приключи, считано от 01.12.2017 г.

IV. Справка за преходния остатък

Към края на 30.06.2018 г. неизразходван преходен остатък е останал единствено за проекта „Училище на бъдещето“ на фондация „Америка за България“. Всички останали преходни остатъци са усвоени.

V. Корекции на бюджета

1. Началният бюджета на училището е : 1 278 957 лв.

Към 30.06.2018 г. плана на бюджета е завишен със следните суми:

№	Причина за завишаване на бюджета	Инициативата е от :	Приход МД- Сума в лв.	Приход ДД- Сума в лв.
1.	Дарение за проекта „Америка за България“	Владимир Коларов	10 000	
2.	Други дарения към 30.06.2018 г.	учители	142,50	
3.	Внесена в общината и възстановена ни от общината сума за вторични суровини, отчетена ни от г-жа Кюркчиева	Вторични суровини от ремонта на училището	7 737	
4.	Стипендии за даровити деца	От общината		1 080
5.	От МОН чрез Агенция за социално подпомагане	Удържани детски на ученици		42,50
5.	***Общо Местна дейност и Държавна дейност:***		***17 879,50***	***1 122,50***

Общата стойност на завишенията на бюджета към 30.06.2018 г. е 19 002 лв.

С добавката на увеличението към 30.06.2018 г. става 1 297 959 лв.

Вътрешно – компенсирани промени в бюджета към 30.06.2018 г. не са правени.

Освен паричните дарения за периода от 01.01.2018 г. до 30.06.2018 г. има направени и натурални дарения от няколко души, членове на колектива на ПМГ на стойност – 138,80 лв, които обаче не влизат в завишението на бюджета, защото се отчитат по приходна натурална сметка.

VI. Заключение

Към 30.06.2018 г. училището няма неразплатени разходи.

VII. Приложение

Таблица, съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението към 30.06.2018 г.

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

Изготвил:
Силвия Кумитска – Гл. счетоводител

ЕКАТЕРИНА ПАСКАЛЕВА
Директор на ПМГ „Проф. Емануил Иванов“

ТАБЛИЦА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	ПАРАГРАФ	ПЛАН-с добавките и компенсациите	ОТЧЕТ-към 30.06.2018	Остатък към 30.06.2018 г.	% на изпълнение на бюджета
I.	**Заплати по трудови правоотношение**	***0100***	***809600***	***381667***	***427933***	***47%***
1	заплати на пер. по труд.пр	101	809600	381667	427933	
2	ДМС и др.доп.възнагр.	109			0	0
II.	**Други възнагр.иплащания на персон.**	***0200***	***56943***	***23017***	***33926***	***40%***
1	за нещатен пер.по тр.пр.	201	0	0	0	0
2	за пер.по извънтр.пр.	202	11800	9183	2617	
3	изплатени суми за СБКО	205	35943	7074	28869	
4	обезщет.с х-р на възнагр.	208	3200	2679	521	
5	др.плащания и възнагр.	209	6000	4081	1919	
III.	**Задължит.осигур.вноски**	***0500***	***185514***	***90419***	***95095***	***49%***
1	осигурителни вноски за ДОО	551	101111	48761	52350	
2	осигурителни вноски за УПФ	552	26300	14475	11825	
3	здравно-осигур. вноски	560	39565	19445	20120	
4	вноски за ДЗПО	580	18538	7738	10800	
*****	**Всичко трудови р-ди**	**********	***1052057***	***495103***	***556954***	***47%***
IV.	***Издръжка***	***1000***	***148147***	***57383***	***90764***	***39%***
1	храна	1011			0	0
2	медикаменти	1012	30	30	0	
3	постелен инвентар и облекло	1013	2307	2307	0	
4	учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	1000	329	671	
5	материали	1015	64115	10680	53435	
6	вода,горива и енергия лв.	1016	48100	15571	32529	
7	Р-ди за външни услуги	1020	24000	21388	2612	
8	Текущ ремонт	1030			0	
9	Данъци,мита и такси	1981			0	

10	Командировки в страната	1051	5470	1608	3862	
11	Разходи за застраховки	1062	1514	816	698	
12	Други финансови разходи	1069			0	
13	СБКО	1091	150	137	13	
14	Разходи за глоби,неустойки	1092	488	278	210	
15	Др.р-ди некласифиц.в др.пар.	1098	973	4239	-3266	
V.	***Стипендии***	***4000***	***50119***	***37084***	***13035***	***74%***
VI.	***Капиталови разходи***	***5000***	***47636***	***2260***	***45376***	***5%***
1	***Придоб.на компютри и хардуер***	5201	***23997***	***0***	***23997***	
2	***Придоб.на друго***	5203	***3500***	***0***	***3500***	
3	***Придоб.настопански инвентар***	5205	***19779***	***1900***	***17879***	
4	***Прид.на лицензи,прогр.продукти***	5301	***360***	***360***	***0***	
*****	***ОБЩО:***	**********	***1297959***	***591830***	***706129***	***46%***

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