



ПРОФЕСИОНАЛНА ГИМНАЗИЯ "МАРИН ПОПОВ"

гр. Севлиево 5400, ул. "Стефан Пешев" № 149, тел.: 0675/ 334-26; 334-27, тел./факс: 334-29, e-mail: pgmsssevlievo@abv.bg

ДОКЛАД

за

изпълнението на делегирания бюджет
на ПГ "Марин Попов" гр. Севлиево
към 30.09.2017 година

На основание Заповед № 0138 от 10.02.2017 г. на Кмета на община Севлиево за утвърждаване на формули за разпределение на средствата, получени по единни разходни стандарти за 2017 г., писмо с Вх.№ ФС-05-288/20.03.2017 г. за тримесечно разпределение по дейности на Бюджет 2017 г. и Заповед № ФС-13-478-1/31.03.2017 г. на Директора на ПГ "Марин Попов" Севлиево се определят стойностни показатели по бюджета на ПГ "Марин Попов" Севлиево считано от 01.01.2017 год. в размер на 370 700 лева. След направените корекции през периода 01 – 09.2017 година, бюджета е в размер на 401 447 лева, в т.ч. по параграфи:

Разпределение на приходите и трансферите

| | | |
|--------------|---|---------|
| §24 00 | Приходи и доходи от собственост | 28 930 |
| под§ 24 04 | Нетни приходи от продажба на услуги | 1 319 |
| под§ 24 05 | Приходи от наем на имущество | 5 571 |
| под§ 24 06 | Приходи от наем на земя | 22 040 |
| под§ 36 19 | Други неданъчни приходи | 7 555 |
| под§ 37 02 | Внесен данък в/у приходите от стопанската дейност | -843 |
| § 61 00 | Трансфери м/у бюджети | 363 328 |
| под § 61 09 | Вътрешни трансфери в системата на първостепенните разпоредители | 363 328 |
| под § 64 01 | Получени трансфери | 2 477 |
| Общо приходи | | 401 447 |

За периода 01.01.2017 г. - 30.09.2017 г. в ПГ "Марин Попов" – гр. Севлиево е реализиран собствен приход в размер на 27 698 лв.

Разпределението на отчетените приходи по параграфи е :

- **под§24 04 Приходи от услуги –1319,00 лв., в.т.ч.:**
 - курс категория ТКТ – 1 119,00 лв.;
 - шофьорски курс I-ва категория – 200,00 лв
- **под§24 05 Приходи от наем на имущество – 705,00 лв., в.т.ч.:**
 - наем от ученици в общежитие – 705,00 лв.;
- **под§24 06 Приходи от наем земя – 18 962 лв.**
 - наем бензиностанция „Ина-2008” ЕООД
- **под§36 19 Други неданъчни приходи – 7 555,00 лв.**
 - предадени на вторични суровини бракуван инвентар

В § 37 02 – Внесен данък върху приходите от стопанската дейност са отчетени 843,54 лева – внесен данък върху приходите от стопанската дейност за 2016 г.

В § 61 09 Вътрешни трансфери с системата на първостепенния разпоредител са отчетени 279 067 лева, постъпилите субсидии за отчетния период в т.ч.и преходния остатък от 2016 г. в размер на 14 513,49 лева, в който са включени целеви средства за стипендии – 10 945,49 лева, получени средства по проект „Твоя час” – 6 860,00 лева и 2477 лв от ПУДООС по проект

Общо постъпилите средства от приходи и трансфери към 30.09.2017 г. са 279 067 лева, изразходени са 268 446 лева, в т. ч. 6 860 лева по проект „Твоя час” . Разликата от 40 796 лева са наличните средства по бюджетната сметка на училището в края на отчетния период.

Разпределение на разходите по дейности

| | | Д-ст 326 Професионално образование | Д-ст 332 Общежития |
|--|--|--|-----------------------|
| Общо разходи – 401 447 лв. | | 370 154 | 30 972 |
| <i>Персонал</i> | | | |
| §01-01 "Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения" | | 208 726 | 17 807 |
| §02-00 "Други възнаграждения и плащания за персонала" | | 30 122 | 640 |
| 02-02 | За персонала по извънтрудови правоотношения | 4 080 | 0 |
| 02-05 | Изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение | 1 110 | 640 |
| 02-08 | Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение | 24 632 | |
| 02-09 | Други плащания и възнаграждения | 300 | |
| §05-00 "Задължителни осигурителни вноски от работодатели" | | 44 720 | 3 900 |
| 05-51 | Осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено Осигуряване (ДОО) | 21 720 | 2 000 |
| 05-52 | Осигурителни вноски от работодатели за Учителски пенсионен фонд (УПФ) | 8 860 | 760 |
| 05-60 | Здравно-осигурителни вноски от работодател | 9 880 | 840 |
| 05-80 | Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели | 4 760 | 300 |
| <i>Издържка</i> | | | |
| §10-00 "Издържка" | | 48 670 | 8 625 |
| 10-13 | Постелен инвентар и работно облекло | 100 | |
| 10-14 | Учебни и научни разходи | 2 210 | |
| 10-15 | Материали | 8 544 | 600 |
| 10-16 | Вода, горива и енергия | 20 891 | 7 125 |
| 10-20 | Разходи за външни услуги | 14 165 | 600 |
| 10-30 | Текущ ремонт | 1 000 | 300 |
| 10-51 | Командировки в страната | 600 | |

| | | | |
|---|---|---------------|----------|
| 10-62 | Разходи за застраховки | 1 160 | |
| § 19-00 Платени данъци, такси, административни санкции | | 7 500 | 0 |
| 19-01 | Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви, администрат. санкции | 700 | |
| 19-81 | Платени общински данъци, такси, наказателни лихви, администрат. санкции | 6 800 | |
| § 29-00 Др.разходи за лихви | | 0 | 0 |
| 29-91 | Др.разходи за лихви към местни лица | | |
| 40-00 | Стипендии | 25 416 | 0 |
| 52 04 | Придобиване на ДМА | 5 000 | |

Съпоставка на изпълнението на бюджета от 01.01.2017 г. до 30.09-.2017 год. по дейности

Дейност 326 "Професионални училища и професионални паралелки към средно общообразователно училище"

| Наименование на разхода по параграфи | | Бюджет план за 2017 година /в лева/ | Отчетен разход за периода /в лева/ | Остатък |
|---|--|-------------------------------------|------------------------------------|----------------|
| РАЗХОДИ ОБЩО | | 370 154 | 245 976 | 124 178 |
| Дейност 326 "Професионални училища и професионални паралелки към средно общообразователно училище" | | | | |
| Персонал | | | | |
| §01-00 "Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения" | | 208 726 | 134 611 | 74 115 |
| 01-01 | Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения | 208 726 | 134 611 | 74 115 |
| §02-00 "Други възнаграждения и плащания за персонала" | | 30 122 | 24 547 | 5 575 |
| 02-02 | За персонала по извънтрудови правоотношения | 4 080 | 4 040 | 40 |
| 02-05 | Изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение | 1 110 | | 1 110 |
| 02-08 | Обезщетения за персонала, с характер на възнаграждение | 24 632 | 20 254 | 4 378 |
| 02-09 | Други плащания и възнаграждения | 300 | 253 | 47 |
| §05-00 "Задължителни осигурителни вноски от работодатели" | | 44 720 | 27 742 | 16 978 |
| 05-51 | Осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО) | 21 220 | 14 020 | 7 200 |
| 05-52 | Осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УПФ) | 8 860 | 4 620 | 4 240 |
| 05-60 | Здравно-осигурителни вноски от работодатели | 9 880 | 6 177 | 3 703 |
| 05-80 | Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели | 4 760 | 2 925 | 1 835 |
| Издръжка | | | | |
| §10-00 "Издръжка" | | 48 670 | 43 969 | 4 701 |
| 10-13 | Постелен инвентар и облекло | 100 | 17 | 83 |
| 10-14 | Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките | 2 210 | 2 137 | 73 |
| 10-15 | Материали | 8 544 | 8 541 | 3 |
| 10-16 | Вода, горива и енергия | 20 891 | 17 431 | 3 460 |
| 10-20 | Разходи за външни услуги | 14 165 | 14 163 | 2 |
| 10-30 | Текущ ремонт | 1 000 | 120 | 880 |
| 10-51 | Командировки в страната | 600 | 448 | 152 |
| 10-62 | Разходи за застраховки | 1 160 | 1 112 | 48 |
| §19 00 Платени данъци, такси и дминистр.санкции | | 7 500 | 7 302 | 198 |

| | | | | |
|--------------|--|---------------|--------------|---------------|
| 19-01 | Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви, административни санкции | 700 | 528 | 172 |
| 19-81 | Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви, административни санкции | 6 800 | 6774 | 26 |
| 40 00 | Стипендии | 25 416 | 2 805 | 22 611 |
| 52-00 | Придобиване на дълготрайни материални активи | 5 000 | 5 000 | 0 |

Дейност 332 "Общежития"

| Наименование на разхода по параграфи | | Бюджет план за 2017година /в лева/ | Отчетен разход за периода /в лева/ | Остатък |
|--|--|---|---|--------------|
| РАЗХОДИ ОБЩО | | 30 972 | 22 470 | 8 502 |
| Дейност 332 "Общежития" | | | | |
| §01-00 "Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения" | | 17 807 | 12 660 | 5 147 |
| 01-01 | Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения | 17 807 | 12 660 | 5 147 |
| §02-00 "Други възнаграждения и плащания за персонала" | | 640 | | 640 |
| 02-05 | Изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение | 640 | 0 | 640 |
| 02-09 | Други плащания и възнаграждения | | 0 | 0 |
| §05-00 "Задължителни осигурителни вноски от работодатели" | | 3 900 | 3 304 | 596 |
| 05-51 | Осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО) | 2 000 | 1 982 | 18 |
| 05-52 | Осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УПФ) | 760 | 624 | 136 |
| 05-60 | Здравно-осигурителни вноски от работодатели | 840 | 698 | 142 |
| 05-80 | Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели | 300 | 0 | 300 |
| §10-00 "Издръжка" | | 8 625 | 6 506 | 2 119 |
| 10-15 | Материали | 600 | | 600 |
| 10-16 | Вода, горива и енергия | 7 125 | 6 394 | 731 |
| 10-20 | Разходи за външни услуги | 600 | 112 | 488 |
| 10-30 | Текущ ремонт | 300 | 0 | 300 |

Дейност 713 "Спорт за всички"

| Наименование на разхода по параграфи | | Бюджет план за 2017година /в лева/ | Отчетен разход за периода /в лева/ | Остатък |
|--------------------------------------|-----------|---|---|----------|
| РАЗХОДИ ОБЩО | | 321 | 0 | 0 |
| Дейност 713 „Спорт за всички" | | | | |
| 10 -15 | Материали | 321 | | |

Проект „Твоя час”

| Наименование на разхода по параграфи | | Бюджет план за 2017година /в лева/ | Отчетен разход за периода /в лева/ | Остатък |
|---|--|---|---|----------|
| РАЗХОДИ ОБЩО | | 8 395 | 8 395 | 0 |
| Дейност 326 "Професионални училища и професионални паралелки към средно общообразователно училище" | | | | |
| §01-00 "Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения" | | | | |
| 01-01 | Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения | 4 445 | 4 445 | 0 |
| §02-00 "Други възнаграждения и плащания за персонала" | | | | |
| 02-02 | За персонала по извънтрудови правоотношения | 604 | 604 | 0 |
| §05-00 "Задължителни осигурителни вноски от работодатели" | | | | |
| 05-51 | Осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО) | 1 231 | 1 231 | 0 |
| 05-60 | Здравно-осигурителни вноски от работодатели | 449 | 449 | 0 |
| 05-80 | Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели | 289 | 289 | 0 |
| §10-00 "Издръжка" | | | | |
| 10-15 | Материали | 1 377 | 1 377 | 0 |

Към 30.09.2017 г. Гимназията има начислени задължения към доставчици в размер на 8 864.98 лв., в т.ч.:

- към „Холидей-2006” ЕООД - 8 484,98 лв. – задължението е от 2016 година;
- към „Ина-2008” ЕООД – 310.00 лв./заредено гориво и ГСМ м.септември 2017 г./;
- към „Сиси елит” - 70 лв – закупени карти

Към 31.09.2017 г. Гимназията има и начислени вземания от:

- ПФК”Видима Раковски” в размер на 2 230,00 лв. от възстановяване на разходи за вода, природна газ и ел.енергия;

Гл.счетоводител:

/Валентина Станчева/