



**ПРИРОДОМАТЕМАТИЧЕСКА ГИМНАЗИЯ
„ПРОФ. ЕМАНУИЛ ИВАНОВ” - КЮСТЕНДИЛ**

(2500, гр. Кюстендил, ул. "Проф. Георги Паспалев" № 11, тел. 078/ 552259, 0886414810; e-mail: office@pmgkn.com)

ИНФОРМАЦИЯ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ЗА ПЪРВО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2020 ГОДИНА

В изпълнение на чл. 32 на ПМС № 381/30.12.2019 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2020 г.

Информирам:

Общото събрание за първоначалния размер и изпълнението на делегирания бюджет на ПМГ „Проф. Емануил Иванов” – гр. Кюстендил към 31.03.2020 г. по параграфи от ЕБК, както следва:

I. Касово изпълнение на приходите и разходите

Планът на Началния Бюджет за 2020 г. е утвърден със заповед на Кмета на община Кюстендил. Утвърденият Начален бюджет е в размер на **1 593 603 лв.** и се състои от:

1 555 732 лв. бюджет по формулата;

33 021 лв. преходен остатък - от 2019 г.; (в преходния остатък влизат и 13 532 лв.- европейски средства по проект „Подкрепа за успех)

4 850 лв. са заложените собствени приходи, предвидени да се съберат от наеми, след подваждането на 3% данък върху приходите.

Отчет - изпълнение по §5 на ЕБК по дейност „Бюджет”, съгласно касов отчет към 31.03.2020 г.- Бюджет

По приходната част:

Местна дейност: 853 лв.

- * Приходи от наеми - 752 лв.
- * Преведен данък върху приходите- 29 лв. (червен запис)
- * Дарение от български граждани – 1 935 лв.
- * Приход от финансиране от общината - 3 500., което е част от преходния остатък от 2019 г.
- * Салдо от МД – 5 305 лв. (червен запис)

Държавна дейност - 376 760 лв.

- * Приход от финансиране от Общината - **501 402 лв.**, което включва:

- финансиране по формулата – 464 651 лв.

- Финансиране от общината - преходен остатък – бюджетни средства – 29 521 лв.

- За транспортни разходи на учениците – 7 230 лв.

* Салдото от ДД – е 111 133 лв., като в тях са включени 23 лв. остатък по проект „Подкрепа за успех“ /червен запис/.

Общото салдо към 31.03.2020 г. е: 116 438 лв.

Отчетът на прихода за първото тримесечие на 2020 г. е: От държавна дейност е изпълнен на 23,60% , а от местна дейност е изпълнен на 8,20%. Общото изпълнение на приходната част на бюджета е 23,50%.

Полагащото ни се финансиране за първото тримесечие на 2020 г. ни е преведено от общината по формулата, колкото е трябвало.

По разходната част:

СПРАВКА ЗА РАЗХОДА НА БЮДЖЕТА ПО ПАРАГРАФИ

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Параграф	Отчет към <u>31.03.2020</u>	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи (по кои сметки и за какво е разхода)
Заплати по труд. правоотн.	0100	272 076	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	272 076	Заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	9 844	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		
за пер.по извънтр.пр.	0202	51	Заплати по извънтрудови правоотношения
изплатени суми за предст.облекло	0205	0	
обезщет.с х-р на възнагр.	0208	8 364	Обезщетения на напуснали работници и служители
др.плащания и възнагр.	0209	1 429	Болничните, които са за сметка на работодателя
Задължит.осигур.вноски	0500	62 770	<i>Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:</i>
осигурителни вноски за ДОО	0551	32 547	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	10 433	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	13 317	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	6 473	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		344 690	Всичко трудови разходи:
Издръжка	1000	19 769	
храна	1011		
медикаменти	1012	300	Медикаменти и термометър за мед. каб-т
постелен инвентар и облекло	1013	1 500	Облекло на част от непедагогическия персонал
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	160	112 – Учебни пособия и литература-бюджетни средства и 48 лв. по НП“Уч.олимпиади и състезания”
			С-ка 6011 – 17 лв. – канцеларски материали С-ка 6017 – 291 лв. – за тонер касети С-ка 6019 – 2 717 лв. – от тях, както следва: - за хигиенни материали – 649 лв.; - за материали за поддръжка и стопански разходи – 416 лв.; - активи дадени в употреба – 1 515 лв.; - разходи за математически състезания – 137 лв.
материали	1015	3025	Общо за §§ 10-15 – 3 025 лв.
вода, горива и енергия лв.	1016	836	Ел.енергия- 3 806 Вода-167

			Газ- - 3 137/червен запис/. Записа е червен, поради факта, че през декември платихме авансово 5000 лв., а задължението на г-н Будинов е фактурирано през м-ц януари, 2020 г. / Общо по §§ 1016- 836 лв.
			С-ка 6022 – 9 510 лв., от тях: Транспортни разходи за учениците, които се покриват от общината – 9 127 лв.; Транспортни разходи за първо тримесечие на пътуващи учители – 383 лв. С-ка 6023 – общо – 611 лв. - от тях: джиесеми-Мтел - 408 лв. ; Кабел Сат Запад-интернет - 165 лв.; пощенски р - ди-38; С-ка 6025 – 487 лв. - разходи за обучения на учителите; С-ка 6026 - 126 лв. – от тях: 126 лв.- поддръжка на софтуер счетоводна програма С-ка 6029 – 1 842 лв. - това са вс.други р-ди за ВУ, като такса за охрана, такса за ДДД, абонамент поддръжка на техника и електронни подписи , такса за поддръжка на касов апарат, продължение на електронни подписи, видеонаблюдение, такса за поддръжка копирна техника, такси математически състезания, поддръжка на интернет сайт, доплащане за електронен дневник и др.
Р-ди за външни услуги	1020	12 576	Общо по §§ 1020 – 12 576 лв.
Текущ ремонт	1030		
Данъци, мита и такси	1981		
Командировки в страната	1051	100	Командировки на учителите придружаващи ученици по време на състезания - 100 лв.
Други финансови услуги	1069		
Разходи за застраховки	1062	591	Първа и втора вноска за застраховка на сградата и застраховка на работници за 2020 г.
СБКО	1091		
Р-ди за глоби, неуст.нак.лихви	1092	541	Неустойки за по-малко усвоено количество газ от договореното за 2019 г.
Др.р-ди некласифиц.в др.пар.	1098	140	Разходи за състезания и олимпиади - само за учениците
Стипендии	4000	13 154	Стипендии на учениците изплатени до 02. 2020 г. вкл. на всички право имащи ученици от 8 до 12 клас.
ВСИЧКО ЗА ДЕЙНОСТТА		377 613	
Основен ремонт на ДМА	5100		
Придобиване на ДМА	5201		
Придобиване на нематериални ДМА	5301		
Всичко р-ди за училището		377 613	

Отчетът на разхода за първото тримесечие е: 377 613 лв.

Планът за разходите по бюджета е изпълнен в размер на 23,50 % за първото тримесечие на 2020 г.

II. Национални програми и целеви средства

Към 31.03.2020 г. не сме подавали документи да кандидатстваме по нито една национална програма, защото все още не са стартирали. Има какво да поискаме, но това ще се случи, когато му дойде времето.

III. Оперативни програми и проекти финансирани със средства от ЕСФ (СЕС)

Към 31.03.2020 г. ПМГ работи по два проекта финансирани със средства от европейския съюз.

1. Проект „Подкрепа за успех“

По този проект имаме начално салдо 13 532 лв., които ни бяха върнати като преходен остатък през януари 2020 г.

Към 31.03.2020 г. остатъка по този проект е 23 лв. Около 650 лв. не достигнаха и направените разходи са отчетени на този етап в бюджета. Когато отпуснат следващия транш ще ги прехвърля в проекта.

Към 31.03.2020 г. са изплатени възнагражденията на ръководителите на групи и на екипа за управление на проекта до 02.2020 г. вкл. Изплатени са и разходи за материали, консумативи и литература на някои от групите в размер на 1 054 лв.

2. Проект „Образование за утрешния ден“

По този проект към 31.03.2020 г. нямаме финансиране, както и никакви разходи. Създадени са групите, които работят.

IV. Други допълнителни дейности

На основание Наредбата за приобщаващото образование в училището има създадени клубове за занимания по интереси. Финансирането за работата на тези клубове от 2020 г. е включено в бюджета на училището, а не както досега като допълнително финансиране. За клубовете за занимания по интереси досега няма отчетени разходи.

V. Справка за преходния остатък

Към 31.12.2019 г. остана преходен остатък в размер на **33 020,75** лв. съгласно приложената по долу таблица:

№ по ред	Източник на преходния остатък от 2019 г.	сума		
		ДД	МД	общо (ДД+МД)
1	целеви средства за транспорт на педагогически специалисти	1073,44		1073,44
2	целеви средства за транспорт на ученици			0
2	целеви средства за стипендии на учениците	7893	2500	10393
3	целеви средства по НП	4831,81	0	4831,81
	НП "Ученически олимпиади и състезания"	2600		2660
	Занимания по интереси-КЛАС.МОН.БГ	2231,81		2231,81
4	по ОП "Науки и образование за интелигентен разтеж" отчитани в Сметки за средства от ЕС	0	0	0
	Проект „Подкрепа за успех“	13531,97		13531,97
5	Единен разходен стандарт – свободни средства, т.е. не са целеви	2266,55		2266,55

6	Собствени приходи от математически състезания		923,98	923,98
Общо преходен остатък от 2019 г.		29596,77	3423,98	33020,75
				33020,75

Към края на 31.03.2020 г. неизразходвания преходен остатък е за:

№	Преходен остатък	Сума
1	Пътуващи учители	690
2	Стипендия-учредена от проф. Гаврилов	2 500
3	НП „Ученически състезания и олимпиади“	2 552
4	Занимания по интереси-КЛАС.МОН БГ	2 232
5	Проект „Подкрепа за успех“	23
6	Собствени приходи – от матем.състезания	562
	Общо:	8 559

Преходният остатък по НП „Ученически олимпиади и състезания“ трябва да бъде усвоен до 31.05.2020 г., а всички останали поетапно през годината. Неусвоените собствени средства на математиците към 31.03.2020 г. е 768 лв.(562 лв. остатък от 2019 г. + 206 лв. от 2020 г.).

VI. Корекции на бюджета

Към утвърдения начален бюджет на училището, който е **1 593 603** към 31.03.2020 г. са добавени следните суми: за транспортни разходи на учениците – 7 230 лв.; сумата от даренията на стойност 1 935 лв. и върнатата ни сума за вторични суровини от общината 76 лв. Така към 31.03.2020 г. става **1 602 844** лв. Други корекции на бюджета не са правени. От паричните дарения 676 лв. са за дезинфектанти. Като натурални дарения сме получили дезинфектанти на стойност 922 лв.

VII. Заключение

Към 31.03.2020 г. училището няма неразплатени разходи. Но трябва да бъдем разумни с всички разходи, имайки в предвид условията в цялата страна. Бюджета ни съпоставен с бюджета от миналата година е по-голям с 171 250 лв./елиминирам влиянието на средствата за заниманията по интереси, които от 2020 г. са включени в НБ-т/. Трябва да имаме в предвид, че увеличението на заплатите и осигуровките е близо 150 000 лв.

VIII. Приложение

Таблица, съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението към 31.03.2020 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

ЕЛЕНА СТОИЛОВА

Директор на ПМГ „Проф. Емануил Иванов“