



ПРИРОДОМАТЕМАТИЧЕСКА ГИМНАЗИЯ
"ПРОФ. ЕМАНУИЛ ИВАНОВ" – КЮСТЕНДИЛ

(2500, гр. Кюстендил, ул. "Проф. Георги Паспалев" № 11, тел. 078/55-22-59; 0886 414 810; 0886 414 838, e-mail: pmg_kn@abv.bg

ИНФОРМАЦИЯ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ЗА ПОЛУГОДИЕТО НА 2019 ГОДИНА

В изпълнение на чл. 34 на ПМС № 344/21.12.2018 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2019 г.

Информирам:

Общото събрание за първоначалния размер и изпълнението на делегирания бюджет на ПМГ „Проф. Емануил Иванов” – гр. Кюстендил към 30.06.2019 г. по параграфи от ЕБК, както следва:

I. Касово изпълнение на приходите и разходите

Планът на Началния Бюджет за 2019 г. е утвърден със заповед на Кмета на община Кюстендил. Утвърденият Начален бюджет е в размер на **1 377 334 лв.** и се състои от:

1 331 783 лв. бюджет по формулата;

44 381 лв. преходен остатък - от 2018 г.;

1 170 лв. са заложените собствени приходи, предвидени да се съберат от наеми, след подваждането на 3% данък върху приходите.

Преходният остатък се състои от:

(44 381 лв. – общ преходен остатък, от който: 42 686 лв. са бюджетни; 1 695 лв. - преходен остатък – местни дейности, свързан с проекта „Америка за България”)

Отчет по §§ на ЕБК по дейност „Бюджет”, съгласно касов отчет към 30.06.2019 г.- Бюджет

По приходната част:

Местна дейност:

* Приходи от наеми – 3 477 лв.

* Преведен данък върху приходите – 104 лв. (червено)

* Дарения от страната: 15 354 лв.

От тях, както следва:

- дарение за проект на фондация „Америка за България” – 200 лв.;
- дарение за покупка на три броя мултимедийни проектори – 1 253 лв./прехвърлено от УН/
- дарение от провеждане на математически състезания – 570 лв.;
- дарение за плащане на изработката на первазите в природният корпус – 8 971 лв./прехвърлено дарение от УН/

- дарение за честването на 45 годишнината на училището – 1 500 лв./1 000 лв. прехвърлено дарение от УН и 500 лв. собствени средства на УН/

- дарение за закупуване на материали и консумативи за изобразително изкуство – 360 лв.;

- дарение за учредена стипендия на името на ген. - майор К. Жостов – 2 500 лв.;

* Дарение от чужбина – Финансиране втори транш от фондация „Америка за България“ - 43 200 лв.

* Финансиране от общината за текущ ремонт – 15 000 лв.;

* Финансиране от общината за транспортна услуга – водене на деца на театър – 150 лв.

* Финансиране от общината като преходен остатък от 2018 г. – 1 695 лв. – сумата представлява гаранция по договор по обществена поръчка за изработка на обзавеждане

Салдото – неизразходвани средства от собствени средства към 30.06.2019 г. е 6 797 лв. /червен запис/

Отчет на собствените приходи: МД към 30.06.2019 - 71 975 лв.

Държавна дейност:

* Приход от финансиране от Общината- **822 960 лв.**, което включва:

- Финансиране по формулата – 732 481 лв.

- Финансиране от общината - преходен остатък – бюджетни средства – 42 686 лв.

- За транспортни разходи на учениците – 44 276 лв.

- За пътни разходи на учителите – 1 421 лв.;

- Финансиране за закупени учебници – 1 421 лв.;

- Стипендия за изявени деца -675 лв.;

* Приход от финансиране от АСП – за спрени месечни помощи за деца – **45 лв.**

Салдото – неизразходвани средства от държавна дейност към 30.06.2019 г. е 69 421 лв. /червен запис/

Отчет на държавна дейност : ДД към 30.06.2019 - 753 584 лв.

Салдото към 30.06.2019 г. обобщено е: 76 218 лв.

Отчетът на прихода за шестмесечието на 2019 г. е: 825 559 лв. - държавна дейност и. местна дейност . Изпълнение на прихода е 55% за полугодieto.

Полагашото ни се финансиране към 30.06.2019 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 30.06.2019	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи (по кои сметки и за какво е разхода)
Заплати по труд. правоотн.	0100	476 171	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	476 171	Заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	18 510	
за пер.по извънтр.пр.	0202	6 451	Заплати по извънтрудови правоотношения – 2 852 лв. - бюджетни и 3 599 лв. по НП за олимпийците
изплатени суми за предст.облекло	0205	0	

обезщет.с х-р на възнагр.	0208	7 612	Обезщетения на напуснали работници и служители
др.плащания и възнагр.	0209	4 447	Болничните, които са за сметка на работодателя
Задължит.осигур.вноски	0500	110 115	Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:
осигурителни вноски за ДОО	0551	57 925	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	17 825	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	23 535	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	10 830	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		604 796	Всичко трудови разходи:
Издръжка	1000	133 146	
храна	1011		
медикаменти	1012	50	За медицинският кабинет медикаменти
постелен инвентар и облекло	1013	2 265	Облекло на непедагогическия персонал
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	2 251	За учебници; Задължителна учебна документация и консумативи по ИИ-во със средства от дарение
			С-ка 6011 – 2 143 лв. – канцеларски материали от тях: 1 183 лв. за с-ка на бюджета; 104 лв. по НП за олимпийците и 856 лв. за занимания на клубовете по интереси
			С-ка 6017 – 772 лв. – за тонер касети-от тях – 586 лв. бюджетни и 186 лв. за занимания на клубовете по интереси
			С-ка 6019 – 72 560 лв. – от тях, както следва:
			- за хигиенни материали – 713 лв.;
			- за табела на училището – 720 лв.;
			- две копирни машини за НВО – 680 лв.- средствата са от приходи от наем от математическите състезания
			- бензинова косачка – ½ стойност - 234 лв.;
			- видеонаблюдение в класни стаи – 2 798 лв.;
			- за НП за олимпийците -150 лв.;
			- разходи свързани с математическите състезания – 514 лв.;
			- разходи за 45 годишнината на училището – 1 422 лв.;
			- материали за природния корпус – бюджетни средства и средства от дарения - 19 940 лв.;
			- др. материали за стопански разходи – 245 лв.;
			- за клубовете за занимания по интереси – 2 492 лв.
			- за природен корпус – доплащане за обзавеждане – 42 367 лв.;
			- за монтиране на мултимедии, лаптопи и др.м-ли за компютърните кабинети – 285 лв.;
			С-ка 6079 – за закупена литература за клубовете за занимания по интереси - 356 лв.
материали	1015	75 831	Общо за §§ 10-15 – 75 831 лв.
			Ел.енергия- 4 504
			Вода-1 135
			Газ- 15 396
вода, горива и енергия лв.	1016	21 035	Общо по §§ 1016- 21 035 лв.
			С-ка 6022 – 32 485 лв., от тях:
			Транспортни разходи за учениците, които се покриват от общината – 30 000 лв.;
			Транспортни разходи на ученици от клубовете за занимания по интереси по Биология – 350 лв.;
			Транспортни разходи за полугодието на пътуващи учители – 1 619 лв.
			Транспортни разходи на ученици, които пътуват с билетчета – 216 лв.;
Р-ди за външни услуги	1020	42 633	Транспортни разходи за ученици-за извозване до театъра и обратно – 300 лв.;

			С-ка 6023 – общо – 1 264 лв. - от тях: джиедеми-Мтел - 822 лв. ; Кабел Сат Запад-интернет - 330 лв.; пощенски р – ди - 112 лв; С-ка 6025 – 737 лв. - разходи за обучения на учителите; С-ка 6026 – 1 417 лв. – от тях: разходи за поддръжка на софтуер - 417 лв.-ТРЗ програма; поддръжка на софтуер счетоводна програма – 210 лв. и лиценз МозаБук – 387 лв.; СТЕМО-поддръжка на работни станции – 403 лв. С-ка 6028 – 400 лв. - всички разходи свързани с пожаро-техническата безопасност и газовата инсталация ; С-ка 6029 – 6 230 лв. - това са вс.други р-ди за ВУ, като такса за охрана, такса за ДДД, СТМ, абонамент поддръжка на техника и електронни подписи , такса за поддръжка на касов апарат, продължение на електронни подписи, авторски надзор за природен корпус; ремонтни дейности за изграждане на Wi-Fi и кабел канали, такси за охрана и видеонаблюдение и др. Най-голям е разхода за Wi-Fi в природен корпус и изграждане на кабел канали – 2 935 лв. С-ка 6071 – 100 лв. такса по договор за ползване на залата в театъра ----- Общо по §§ 1020 – 42 633 лв.
Текущ ремонт	1030	15 000	С-ка 6021 – 15 000 лв. – средствата са осигурени от общината – приход МД
Данъци, мита и такси	1981		
Командировки в страната	1051	936	Командировки на учителите придружаващи ученици по време на състезания - 523 лв.; командировки по Нп Олимпийци – 271 лв. и общи командировки за с-ка на бюджета -142 лв.
Други финансови услуги	1069		
Разходи за застраховки	1062	778	Първа и втора вноска за застраховка на сградата и застраховка на работници за 2019 г.
СБКО	1091	116	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	793	Неустойки за по-малко усвоено количество газ от договореното за 2018 г.
Др.р-ди некласифиц.в др.пар.	1098	1 458	Разходи за състезания и олимпиади - само за учениците – 1 254 лв. и награди на учениците със собствени средства – 204 лв.
Стипендии	4000	40 400	Стипендии на учениците изплатени до 06. 2019 г. на всички право имащи ученици от 8 до 12 клас.
ВСИЧКО ЗА ДЕЙНОСТТА		808 342	
Основен ремонт на ДМА	5100		
Придобиване на ДМА	5201	16 563	Лаптопи с пари от МОН – 15 003 и 1 560 лв. за 3 бр. мултимедийни проектори
Придобиване на нематериални ДМА	5203	654	Закупена и копирна машина със собствени средства-пари от наем от математическите състезания
Общо група 5200		17 217	
Всичко р-ди за училището		825 559	

Отчетът на разхода за полугодieto е: 825 559 лв.

Планът за разходите по бюджета е изпълнен в размер на 55 % за полугодieto на 2019 г.

II. Национални програми и целеви средства

Към 30.06.2019 г. ПМГ е подало документи единствено по НП „Без свободен час в училище“ за периода от 11.2018 г. до 06.2019 г. на обща стойност – 2 485 лв.

За 2019 г. имаме право на 6 028 лв. Тъй като училището работи на едносменен режим на обучение е много трудно да се изразходват тези средства, защото е почти невъзможно заместването.

По НП „Оптимизация на училищната мрежа“ към 30.06.2019 г. сме подали документи за сумата 22 737 лв. От тази сума реално сме изплатили вече на напуснали работници и служители 7 612 лв.

По други Национални програми не сме кандидатствали до 30.06.2019 г.

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

Към 30.06.2019 г. ПМГ се е регистрирало, че ще работи в проект „Подкрепа за успех“. Учителите, които работиха по този проект са представили отчетните си документи, но все още платформата не е отворена. Нямаме финансиране и нищо не е плащано нищо по този проект.

За Проекта „Твоят час“ все още МОН окончателно не са се произнесли за конкретната сума, която трябва да възстановим за некоректно попълнени отчетни доклади по проекта „Твоят час“. До момента диференцирах първоначално обявената сума за всички клубове и като непризната остана заплатата и осигурителните вноски само за ръководителите на клубове, работили на празнични дни.(8 май)

IV. Други допълнителни дейности

На основание Наредбата за приобщаващото образование от втория срок на учебната 2018/2019 г. в училището има създадени клубове за занимания по интереси, които работят. Финансирането за работата на тези клубове трябва да дойде от общината, но към 30.06.2019 г. все още такава няма.

Заниманията на клубовете по интереси приключиха за периода от 02.2019 г. до 06.2019 г.

Възнагражденията на ръководителите на клубове са изплатени за този период, както и материали, консумативи и разходи за външни услуги на всички представили необходимите документи.

V. Справка за преходния остатък

Към 31.12.2018 г. остана преходен остатък в размер на 44 380,80 лв. съгласно приложената по долу таблица:

№ по ред	Източник на преходния остатък от 2018 г.	сума		
		ДД	МД	общо (ДД+МД)
1	целеви средства за транспорт на педагогически специалисти	1123.6		1123.6
2	целеви средства за транспорт на ученици			0
2	целеви средства за стипендии на учениците	9989		9989
3	целеви средства по НП	4550	0	4550
	НП"Ученически олимпиади и състезания"	4550		4550

4	по ОП "Науки и образование за интелигентен разтеж" отчитани в Сметки за средства от ЕС	0	0	0
5	Целеви трансфери	15000	0	15000
	МОН-за компютри	15000		15000
6	Единен разходен стандарт – свободни средства, т.е. не са целеви	12023.52		12023.52
7	Други-гаранция по договор по проект "Център за високи постижения по природни науки и екология" на фондация "Америка за България"		1694.68	1694.68
Общо преходен остатък от 2018 г.		42686.12	1694.68	44380.8
				44380.8

Към края на 30.06.2019 г. неизразходвания преходен остатък е за:

№	Преходен остатък	Сума
1	Средства по проекта „Америка за България“ – гаранция по договор с „Над Дизайн“ ООД	1 695
	Общо:	1 695

Преходният остатък по за гаранцията по договора ще бъде върната на фирмата, която изгражда обзавеждането на природния корпус, когато окончателно завърши работа.

VI. Корекции на бюджета

Корекции на бюджета инициирани от наша страна не са правени. Бюджета е завишаван с превежданите суми по отделни пера по заповеди на кмета или писма от министерство на финансите.

VII. Заключение

Към 30.06.2019 г. училището няма неразплатени разходи. Падали сме финалният отчет към фондация „Америка за България“ и очакваме тяхното одобрение. Конкретните суми похарчени за природния корпус ще отчетат в следващия отчет, защото трябва да бъде одобрен финалният отчет.

Би следвало към 30.06.2019 г. бюджета да е усвоен на 50%, но за съжаление усвояването е на 55%. Тези 5% разлика за съжаление не е малка сума.

VIII. Приложение

Таблица, съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението към 30.06.2019 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“