



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

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

И Н Ф О Р М А Ц И Я

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА КЪМ 30.09.2020 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 30.09.2020 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 на изпълнението на бюджета – ДД и МД в приходната и разходната част, съгласно касов отчет към 30.09.2020 г.

По приходната част:

Местна дейност: 3 312 лв.

- * Приходи от наеми - 952 лв.
- * Преведен данък върху приходите- 33 лв. (червен запис)
- * Дарение от български граждани – 3 735 лв.
- * Приход от финансиране от общината - 3 500 лв., което е част от преходния остатък от 2019 г.
- * Приход от фирма Спот Рейтс ТМ-ЕООД – гаранция по договор – 1000 лв.
- * Салдо от МД – 5 842 лв. (червен запис)

Държавна дейност - 1 154 461 лв.

* Приход от финансиране от Общината – **1 243 121 лв.**, което включва:

- финансиране по формулата и доплащания по бюджета –1 213 600 лв.;

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

*Финансиране от Министерство на околната среда и водите – по Пудос -2020 – 2 500 лв.;

*Финансиране от Министерство на финансите – 642 лв. за математическото състезание за прием на ученици в пети клас;

*Даден от бюджета безлихвен заем на проект „Образование за утрешния ден“ поради липса на средства в проекта в размер на 3000 лв.; /червен запис/

*По параграф 88-03 – от проект „Подкрепа за успех“ – 8 484 лв./червен запис/;

* Салдото от ДД – е 80 318 лв., (червен запис)

Общото салдо към 30.09.2020 г. е: 86 160 лв

На пръв поглед салдото изглежда голямо, но то съдържа остатъците от проектите финансирани с европейски средства, за заниманията по интереси Клас.МОН.БГ, средствата за диференцирано заплащане, което ще се изплаща през 10,2020 г. и др.

Отчетът на прихода към 30.09.2020 г. е: От държавна дейност е изпълнен на 71 % , а от местна дейност е изпълнен на 27,4 %. Общото изпълнение на приходната част на бюджета е 70,7 % или приблизително **71%**.

Полагащото ни се финансиране към 30.09.2020 г., както и всички постъпили допълнителни средства за нас по ФО са ни преведени от общината по формулата, колкото е трябвало.

По разходната част:

СПРАВКА ЗА РАЗХОДА НА БЮДЖЕТА ПО ПАРАГРАФИ

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Параграф	Отчет към <u>30.09.2020</u>	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи (по кои сметки и за какво е разхода)
Заплати по труд. правоотн.	0100	815 544	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	815 544	Заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	42 978	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		
за пер.по извънтр.пр.	0202	4 656	Заплати по извънтр. трудови правоотношения-за НП"Уч.олимпиади и състезания"-2 058лв.; за външни лектори по Клас МОН.Бг-1632;за медицинско обслужване на ДЗИ и НВО-385 и други текущи 581 лв.
изплатени суми за предст.облекло	0205	22 737	Представително облекло за 2020 г. – 19 887 лв. и СБКО – 2 850 лв. за предпазни средства
обезщет.с х-р на възнагр.	0208	11 945	Обезщетения на напуснали работници и служители
др.плащания и възнагр.	0209	3 640	Болничните, които са за сметка на работодателя
Задължит.осигур.вноски	0500	187 916	Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:
осигурителни вноски за ДОО	0551	97 273	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	31 146	Учителски пенсионен фонд

здравно-осигур.вноски	0560	39 955	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	19 542	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		1 046 438	Всичко трудови разходи:
Издръжка	1000	69 931	
храна	1011		
медикаменти	1012	442	Медикаменти и термометър за мед. каб-т
постелен инвентар и облекло	1013	1 812	Облекло на част от непедагогическия персонал
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	15 692	263 - учебни пособия и м-ли, литература-; по НП"Уч.олимпиади и състезания"-79 лв.; Учебници - 14 818 и ЗУД - 532 лв.
материали	1015	23 772	С-ка 6011 - 385 лв. - канцеларски материали С-ка 6017 - 361 лв. - за тонер касети С-ка 6019 - 23 026 лв. - от тях, както следва: - за хигиенни материали, дезинфектанти, дозатори и други необходими за борба с Ковид 19 - 5 022 лв.; - за материали за поддръжка; стопански разходи и компютри,лаптопи и мултимедии - 1 281 лв.; - разходи за математическите състезания от парите на математиците -137 лв.; - активи дадени в употреба - 3 216 лв.-от тях 1017 за борба с ковид 19; - разходи за клубовете за занимания по интереси-Клас МОН.БГ - 2 298 лв.; - монтиране на камери за видеонаблюдение - 7 466 лв.; - материали по НП"Уч. Олимпиади и със-я" -123 лв.; -материали за нормалното провеждане на ДЗИ и НВО - 466 лв. - материали и активи по Пудос -2020 - 2 342 лв. - по ПМС - ФВС - 675 лв.;
вода, горива и енергия лв.	1016	2 667	Общо за §§ 10-15 - 23 097 лв. Ел.енергия- 6 193 Вода- 846 Газ- - 4 372/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- 3 345 лв.
Р-ди за външни услуги	1020	22 253	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 - 1 911 лв. - от тях: джиесеми-Мтел - 1 307 лв. ; Кабел Сат Запад-интернет - 495 лв.; пощенски р - ди - 109 лв.; С-ка 6025 - 2 785 лв. - разходи за обучения на учителите; С-ка 6026 - 762 лв. - от тях: 210 лв.- поддръжка на софтуер счетоводна програма С-ка 6028 - 161 лв. - за услуги по парната инсталация С-ка 6029 - 7 124 лв. - това са вс.други р-ди за ВУ, като такса за охрана,такса за ДДД, абонаментна поддръжка на техника и електронни подписи ,такса за поддръжка на касов апарат,продължение на електронни подписи,такса за видеонаблюдение, такса за поддръжка копирна техника, такси математически състезания, поддръжка на интернет сайт, доплащане за

			електронен дневник и СТМ , архивни услуги , такса за поддръжка на интернет сайт др.
			Общо по §§ 1020 – 22 253 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	1 884	Всички вноски по застраховка на сградата за 2020 г и застраховка на работници за 2020 г.
СБКО	1091	50	Венец за погребение на бивш наш ученик
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	718	Разходи за състезания и олимпиади - само за учениците – 278 лв.; ваучери за специалните награди на абитуриентите - 440 лв.
Стипендии	4000	40 178	Стипендии на учениците изплатени до 06.2020 г. вкл. на всички право имащи ученици от 8 до 12 клас. - 36 273 лв.; стипендии на деца с изявени дарби - 3 105 лв. изплатени са за първа година и учредената стипендия на името на проф. К. Жостов - 800 лв.;
ВСИЧКО ЗА ДЕЙНОСТТА			
Основен ремонт на ДМА	5100		
Придобиване на други ДМА	5203	1 226	Комуникационен шкаф
Придобиване на нематериални ДМА	5301		
Всичко р-ди за училището		1 157 773	

Отчетът на разхода към 30.09.2020 г. е: 1 157 773 лв.

Планът за разходите по бюджета е изпълнен в размер на 70,72 % или приблизително **71%** към 30.09.2020 г. съпоставен с текущия план на бюджета ни.

II. Национални програми и целеви средства

Към 30.09.2020 г. сме подавали документи и сме кандидатствали по НП "Оптимизация на училищната мрежа" за изплатените обезщетения на напусналите работници и служители. По тази национална програма сме получили 11 969 лв.

Към 30.09.2020 г. сме подали документи и сме кандидатствали и по НП "Без свободен час", но до момента все още не са ни възстановени средствата.

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

Към 30.09.2020 г. ПМГ работи по два проекта финансирани със средства от европейския съюз.

1. Проект „Подкрепа за успех“

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

През месец 06, 2020 г. получихме финансиране в размер на 22 591 лв.

Към 30.09.2020 г. остатъка по този проект е 5 048 лв. По този проект трудовите разходи за заетия персонал са 25 072 лв., а разходите за издръжка са 6 003 лв.

Към 30.09.2020 г. са изплатени възнагражденията на ръководителите на групи и на екипа за управление на проекта до 06,2020 г. включително.

2. Проект „Образование за утрешния ден“

По този проект към 30.09.2020 г. няма остатък. Тъй като разходите бяха повече отколкото приходите, през месец 09,2020 г. от бюджета бяха прехвърлени 3 000 лв. под формата на безлихвен заем. До месец 09,2020 г. единственото финансиране по проекта е в размер на 40% от полагащите ни се средства за преки разходи на групите плюс 20% за за непреки разходи върху тях – 4 536 лв.

Към 30.09.2020 г. са похарчени общо 7 536 лв. В сумата на тези разходи са отчетени 6 626 лв. за заплати и осигурителни вноски на ръководителите на групи и екипа за управление на проекта. Отчетени са и 910 лв. за издръжка на групите. Възнагражденията са изплатени до 06,2020 г.

IV. Други допълнителни дейности

На основание Наредбата за приобщаващото образование в училището има създадени клубове за занимания по интереси. До 30.09.2020 г. сме получили финансиране от общината в размер на 15 510 лв., което е включено в началния бюджет. За клубовете за занимания по интереси има направени разходи от началото на 2020 г до 30.09.2020 г., както следва:

Изплатени са възнагражденията на ръководителите на групи - от ПМГ и на външните лектори до 06,2020 г. – 4 724 лв. Разходите за издръжка са 1 998 лв. Общо направените разходи са: 6 722 лв.

V. Справка за преходния остатък от предходната година и усвояването му през 2020 г.

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

Към края на 30.09.2020 г. неизразходвания преходен остатък е за:

№	Преходен остатък	Сума
1	Пътуващи учители	690
2	Стипендия-учредена от проф. Гаврилов	1 700
3	Собствени приходи – от матем.състезания	586
	Общо:	2 976

VI. Бюджет-начален план и корекции

Начален бюджет за 2020 г.	1 593 603
Увеличението на плана:	Сума на увеличението:
Стипендии за даровити деца	3 105
За транспортни разходи на учениците до момента на виртуалното им обучение	9 127
Възстановена сума за вторични суровини	76
Парични дарения до 09,2020 - Б. Йорданова;Г. Атанасов и Ел. Стоилова за учебния процес	1 259
Дарения в парични средства за дезинфекция	976
Дарение от проф. Иван Гаврилов – за учредена стипендия на името на ген. Майор К.Жостов	1 500
По НП за обезщетенията	11 969
По ПМС за ФВС	1 878
За учебници на учениците от 5 до 7 клас	10 497
За проект ПУДОС-2020	2 500
За математическо състезание от МФ за прием в пети клас	642
Обща сума на увеличенията за периода 01.01.-30.09.2020 г.	43 529
Обща стойност на плана на Бюджета към 30.09.2020 г.	1 637 132

Когато от общината получим суми, които са извън плана на началния бюджет, трансфери от министерства и парични дарения сме длъжни да правим увеличение на плана на бюджета. Към 30.09.2020 г. са правени такива увеличения в размер на 43 529 лв. Към 30.09.2020 г. са правени само компенсаторни промени в бюджета – т.е. от параграф в параграф. Няма намаления по бюджета към 30.09.2020 г.

VII. Заключение

Към 30.09.2020 г. училището няма неразплатени разходи. Но трябва да бъдем разумни с всички разходи, имайки в предвид условията в цялата страна. От средствата на бюджета са направени разходи

свързани с Ковид 19 на обща стойност 15 190 лв. бюджетни средства и 1 222 лв. от дарения (парични и натурални). До 30.09.2020 г. не сме получили нито стотинка в помощ за борбата с вирусната инфекция. Но сме длъжни да подсигуряваме средства.

С парите, които спестихме от разходи за издръжка за периода на виртуалното обучение са поставени още камери за видеонаблюдение .

VIII. Приложение

Таблица, съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението към 30.09.2020 г. Тези параграфи за които няма заложен средства като план или пък са надвишени разходите, ще бъдат покрити с компенсаторни промени през последното тримесечие на 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”