



ИНФОРМАЦИЯ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ЗА 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 31.12.2019 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 31.12.2019 г.- Бюджет

По приходната част:

Местна дейност:

* Приходи от наеми – 3 888 лв.

* Преведен данък върху приходите – 117 лв. (червено)

* Дарения от страната: 20 195 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 за закупуване на техника – по-точно телевизори – от фондация „Бикоуз“ – 3 114 лв.;

- дарение за закупуване на телевизори – 322 лв.;

- дарение за закупуване на техника – 405 лв.;

- дарение за закупуване на техника – 1 000.00 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 – 300 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

* Върната сума от общината от вторични суровини след удържането на данъка – 720 лв.;

* Сума за покупка на тръжна документация – 30 лв.;

* Внесена сума от ученик за похабено имущество – 4 лв.;

Отчет на приходите от МД към 31.12.2019 - 84 915 лв.

Държавна дейност:

Приход от финансиране от Общината- **1 519 399 лв.** , което включва:

* Финансиране по формулата – 1 331 783 лв.

* Финансиране от общината - преходен остатък от 2018 г. – бюджетни средства – 42 686 лв.;

* Всички дофинансирания към началния бюджет – държавна дейност 144 885 лв.;

- Увеличение на бюджета вследствие увеличения брой деца – 2 831 лв.;

- НП „Оптимизация на училищната мрежа“ – т.е. обезщетенията – 43 009 лв.;

- НП „БСЧ в училище“ – 2 661 лв.;

- Пътни разходи на учителите – 3 476 лв.;

- Стипендии за деца с изявени дарби – 2 700 лв.;

- Стипендии за достигнати образователни резултати – 18 880 лв.;

- НП „ИКТ“ и „Електронен дневник“ – 1 620 лв.;

- Средства от резерва – половината заплата на пенсионираните работници и служители; за увеличения брой ученици и разпределени свободни средства – 9 791 лв.;

- ПМС 129 – Спорт за всички – 1 869 лв.;

- НП „Осигуряване на съвременна образователна среда“ – 1 666 лв.;

- За транспортни разходи на учениците – получени 44 276 лв., от тях възстановени на общината 11 355 лв.; т.е. усвоени 32 921 лв.;

- Финансиране за закупени учебници – 1 205 лв.;

- НП „Ученически олимпиади и състезания“ – 2 600 лв.;

- За клубовете за занимания по интереси – КЛАС.МОН.БГ – 18 400 лв.;

- Диференцирано заплащане на директор , в едно с осиг.вноски – 1 256 лв.;

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

Отчет на държавна дейност : ДД към 31.12.2019 – 1 503 027 лв.

Отчет на местна дейност : МД към 31.12.2019 – 81 491 лв.

Общо разходи - 1 584 518 лв.

Преходния остатък към 31.12.2019 г. обобщено е: 33 021 лв.

Отчетът на прихода за 2019 г. е: 1 584 518 лв. - държавна дейност и местна дейност . Изпълнение на прихода е 98,78%.

Полагащото ни се финансиране и дофинансиране към 31.12.2019 г. ни е преведено на 100% от Общината .

Отчет по разходната част:

СПРАВКА ЗА РАЗХОДА НА БЮДЖЕТА ПО ПАРАГРАФИ – ДД и МД

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Параграф	Отчет към 31.12.2019	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи (по кои сметки и за какво е разхода)
Заплати по труд. правоотн.	0100	960 528	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	960 528	Заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	87 581	
за пер.по извънтр.пр.	0202	7 675	Заплати по извънтрудови правоотношения –3 566 лв. - бюджетни и 3 599 лв. по НП за олимпийците и за външни лектори за Клас.Мон.БГ-510 лв.
изплатени суми за предст.облекло	0205	28 893	Преставително облекло – 20 587 лв. и СБКО – 8 306 лв.
обезщет.с х-р на възнагр.	0208	44 754	Обезщетения на напуснали работници и служители
др.плащания и възнагр.	0209	6 259	Болничните, които са за сметка на работодателя
Задължит.осигур.вноски	0500	223 384	Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:
осигурителни вноски за ДОО	0551	116 615	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	36 779	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	47 534	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	22 456	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		1 271 493	Всичко трудови разходи:
Издръжка	1000	233 282	
храна	1011		
медикаменти	1012	250	За медицинският кабинет медикаменти
постелен инвентар и облекло	1013	2 615	Облекло на непедагогическия персонал
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	2 833	За учебници; Задължителна учебна документация и консумативи по ИИ-во със средства от дарение
материали	1015	97 779	С-ка 6011 – 4 014 лв. – канцеларски материали от тях: 1 835 лв. за с-ка на бюджета; 104 лв. по НП за олимпийците и 1 957 лв. за занимания на клубовете по интереси; 118 – за математически състезания от тяхните средства; С-ка 6017 – 1 078 лв. – за тонер касети-от тях – 892 лв. бюджетни и 186 лв. за занимания на клубовете по интереси С-ка 6019 – 92 283 лв. – от тях, както следва:

			- за хигиенни материали – 1 282 лв.; - разходи за ремонтни и поддържащи дейности в училището – 1 975 лв., кат от тях най –голямите пера са за табела на училището – 720 лв.; - закупени активи, които са под прага на ДМА – 11 242 лв. - ПМС 129 – 1769 лв.; - НП „Осигуряване на съвр.образ.среда“ – 1 863 лв.; - Бюджетни средства изразходвани за природния корпус – 20 220 лв.; - За природния корпус – средствата са на ф-я Америка за Б-я – 42 367 лв. - за клубовете за занимания по интереси – КЛАС.МОН.БГ – 4 275 лв.; - за парово стопанство-течност за соларни инсталации – 128 лв.; - монтаж и диагностика на видеокамери – 3 360 лв.; - материали за монтиране на мултимедии и др.м-ли за компютърните кабинети – 1 317 лв.; - НП „Уч. Олимпиади и състезания“ – 150 лв.; - за награди на ученици при провеждане на матем.състезания – 913 лв./средствата са на математиците/ - разходи за 45 годишнината на училището – 1 422 лв.; - С-ка 6079 – за закупена литература за клубовете за занимания по интереси – 404 лв. Общо за §§ 10-15 – 97 779 лв.
вода, горива и енергия лв.	1016	44 396	Ел.енергия- 8 628 Вода-2 512 Газ- 33 256 Общо по §§ 1016- 44 396 лв.
Р-ди за външни услуги	1020	64 394	С-ка 6022 – 36 189 лв., от тях: Транспортни разходи за учениците, които се покриват от общината – 32 921 лв.; Транспортни разходи на ученици от клубовете за занимания по интереси по Биология – 350 лв.; Транспортни разходи за пътуващи учители – 2 402 лв. Транспортни разходи на ученици, които пътуват с билетчета – 216 лв.; Транспортни разходи за ученици-за извозване до театъра и обратно – 300 лв.; С-ка 6023 – общо – 2 492 лв. - от тях: джиесеми-Мтел – 1 663 лв. ; Кабел Сат Запад-интернет - 660 лв.; пощенски р – ди - 169 лв.; С-ка 6025 – 4 497 лв. - разходи за обучения на учителите; С-ка 6026 – 3 093 лв. – от тях: разходи за поддръжка на софтуер – 1 355 лв.-ТРЗ програма; поддръжка на софтуер счетоводна програма – 462 лв.; лиценз МозаБук – 387 лв.; Стемо-поддръжка на работни станции – 403 лв.; Админ Софт – 486 лв.; С-ка 6028 – 719 лв. - всички разходи свързани с пожаро-техническата безопасност и газовата инсталация ; С-ка 6029 – 17 304 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 – 9 563 лв и поставяне на видеокамери в природния корпус. С-ка 6071 – 100 лв. такса по договор за ползване на залата в театъра ----- Общо по §§ 1020 – 64 394 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	1 526	Командировки на учителите придружаващи ученици по време на състезания – 1 044 лв.; командировки по Нп Олимпийци – 271 лв. и общи командировки за с-ка на бюджета -211 лв.
Други финансови услуги	1069		
Разходи за застраховки	1062	1 460	Застраховка на сградата – 1 364 лв. и застраховка на работници за 2019 г. – 96 лв.
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	2 120	Разходи за състезания и олимпиади - само за учениците – 1 873 лв. и награди на учениците със собствени средства – 247 лв.
Стипендии	4000	64 740	Стипендии на учениците изплатени до 12.2019 г. вкл. на всички право имащи ученици от 8 до 12 клас.
ВСИЧКО ЗА ДЕЙНОСТТА		<u>1 569 515</u>	
Основен ремонт на ДМА	5100		
Придобиване на ДМА	5201	15 003	Лаптопи с пари от МОН – 15 003 лв.
Общо група 5200		<u>15 003</u>	
Всичко р-ди за училището		<u>1 584 518</u>	

Отчетът на разхода за 2019 г. е 1 584 518 лв.

Като обобщение за природния корпус през 2019 г. само сме похарчили бюджетни средства в размер на 29 783 лв., макар че бюджета за 2019 г. бе твърде ограничен.

II. Национални програми и целеви средства

Към 31.12.2019 г. ПМГ е подало документи по НП „Без свободен час в училище“ за периода от 11,2018 г. до 10,2019 г. на обща стойност – 2 661 лв. Толкова сме и получили.

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 31.12.2019 г. сме подали документи и сме получили сумата 43 009 лв. Всичките дължими обезщетения на напуснали работници и служители към 31.12.2019 г. са действително изплатени.

По други Национални програми не сме кандидатствали за 2019 г.

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

1. Проект „Подкрепа за успех“

Към 31.12.2019 г. ПМГ работи по проект „Подкрепа за успех“. Възнагражденията на ръководителите на групи и екипа за управление на проекта са изплатени до 11.2019 г. включително. Средства за разходи по групите са отпуснати много малко, поради факта, че все още предстои доуточняване на разрешените разходи.

По проект „Подкрепа за успех“ през 2019 г. получихме 24 725 лв. Похарчили сме от тях 11 193 лв и 13 532 лв. прехвърлихме като преходен остатък за 2020 г.

2. Проект „Квалификация за професионално развитие на педагогическите специалисти“

По този проект са ни финансирани 6 240 лв. Точно толкова сме и похарчили.

По този проект по-голяма част от имащите право педагогически специалисти се възползваха, за да повишат квалификацията си.

3. Проект „GOOGLE“

В този проект училището кандидатства за втора година. Първото участие беше през 2017 г. Сега бяхме финансирани с по-голяма сума – 11 700 лв. Парите бяха похарчени за хонорари и осигурителни вноски на външни лектори и наши специалисти, за материали, външни услуги и командировки на външните лектори.

IV. Други допълнителни дейности

На основание Наредбата за приобщаващото образование, Наредбата за финансирането на училищата и ПМС 289/12.12.2018 г. през 2019 г. в училището има създадени клубове за занимания по интереси, които работят през 2019 г. Финансирането за работата на тези клубове дойде от общината. За 2019 г. ни финансираха в размер на 18 400 лв. От тях са похарчени за възнаграждения и осигурителни вноски на ръководителите на клубовете 7 610 лв., а за материали, консумативи и екскурзии за учениците - 8 558 лв. Или общо похарчените средства са 16 168 лв. Като преходен остатък са върнати в общината 2 232 лв.

V. Справка за средствата от математическите състезания

Във връзка с провежданите математически състезания през 2019 г. като приходи от наеми за ползването на залите и като дарение през 2019 г. получихме общо 3 579,50 лв. От тях са платени общо 2 655,52 лв. - за такса правоучастие, канцеларски материали, награди на добре представили се ученици и данък върху собствените приходи. Към 31.12.2019 г. преведохме като преходен остатък в общината сума в размер на 923,98 лв., които ще се ползват през 2020 г. по предназначение.

VI. Справка за преходния остатък

№ 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

VI. Корекции на бюджета

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

VII. Заключение

Към 31.12.2019 г. училището няма неразплатени разходи. Макар 2019 г. да беше трудна година с ограничен бюджет, успяхме да завършим с неразплатени разходи. СБКО – то, което дадохме в края на годината не беше в пълния размер колкото трябваше, но толкова позволявахме средствата ни.

VIII. Приложение

Таблица, съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението към 31.12.2019 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“



ТАБЛИЦА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	ПАРАГРАФ	ПЛАН-с добавките към 31.12.2019	ОТЧЕТ-към 31.12.2019	Остатък към 31.12.2019г.	% на изпълнение на бюджета
I.	Заплати по трудови правоотношение	0100	962795	960528	2267	0,9976
1	заплати на пер. по труд.пр	101	962795	960528	2267	
2	ДМС и др.доп.възнагр.	109			0	0,0000
II.	Други възнагр.иплащания на персон.	0200	90181	87581	2600	0,9712
1	за нещатен пер.по тр.пр.	201	0	0	0	0,0000
2	за пер.по извънтр.пр.	202	10275	7675	2600	
3	изплатени суми за СБКО	205	28893	28893	0	
4	обезщет.с х-р на възнагр.	208	44754	44754	0	
5	др.плащания и възнагр.	209	6259	6259	0	
III.	Задължит.осигур.вноски	0500	223384	223384	0	1,0000
1	осигурителни вноски за ДОО	551	116615	116615	0	
2	осигурителни вноски за УПФ	552	36779	36779	0	
3	здравно-осигур. вноски	560	47534	47534	0	
4	вноски за ДЗПО	580	22456	22456	0	
*****	Всичко трудови р-ди	*****	1276360	1271493	4867	0,9962
IV.	Издръжка	1000	237511	233282	4229	0,9822
1	храна	1011			0	0,0000
2	медикаменти	1012	250	250	0	
3	постелен инвентар и облекло	1013	2615	2615	0	
4	учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	2833	2833	0	
5	материали	1015	100935	97779	3156	
6	вода,горива и енергия лв.	1016	44396	44396	0	
7	Р-ди за външни услуги	1020	65467	64394	1073	
8	Текущ ремонт	1030	15000	15000	0	
9	Данъци,мита и такси	1981			0	
10	Командировки в страната	1051	1526	1526	0	
11	Разходи за застраховки	1062	1460	1460	0	
12	Други финансови разходи	1069			0	

13	СБКО	1091	116	116	0	
14	Разходи за глоби,неустойки	1092	793	793	0	
15	Др.р-ди неклассифиц.в др.пар.	1098	2120	2120	0	
V.	Стипендии	4000	75133	64740	10393	0,8617
VI.	Капиталови разходи	5000	15003	15003	0	1,0000
1	Придоб.на компютри и хардуер	5201	15003	15003	0	
2	Придоб.на друго	5203	0		0	
3	Придоб.настопански инвентар	5205		0	0	
4	Прид.на лицензи,прогр.продукти	5301		0	0	
*****	ОБЩО:	*****	1604007	1584518	19489	0,9878

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