



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

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

И Н Ф О Р М А Ц И Я

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА КЪМ 30.09.2024 ГОДИНА

В изпълнение на чл. 35 ал. 1 и ал. 2 от КТД № Д01-269/06.12.2022 г.

Информирам общото събрание за изпълнението на делегирания бюджет на ПМГ „Проф. Емануил Иванов” – гр. Кюстендил към **30.09.2024 г.** по параграфи от ЕБК, както следва:

I. Касово изпълнение на приходите и разходите

Към 30.09.2024 г. имаме утвърден план на *Начален Бюджбт за 2024 г. със заповед № РД-00-377/28.02.2024 г. на кмета на община Кюстендил.*

Отчет на изпълнението на бюджета – ДД и МД в приходната и разходната част, съгласно касов отчет към 30.09.2024 г.

По приходната част:

Местна дейност: 16 292 лв.

- * Приходи от наеми – 2 200 лв.
- * Преведен данък върху приходите – 69 лв. (червен запис)
- * Дарение от български граждани – 14 335 лв.
- * Дарение от чужбина – 1 408 лв.;
- * Гаранции по сключени договори – 3 824 лв.;
- * Приход от финансиране от общината – 7 326 лв.,-МД- което е част от преходния остатък от 2023 г.
- * Салдо към 30.09.2024 г. от МД – 12 732 лв. (червен запис)

Държавна дейност: 2 417 648 лв.

- * Приход от финансиране от Общината – **2 484 961 лв.**, което включва:
 - финансиране до 30.09.2024 г. – 2 379 295 лв.;
 - финансиране от общината - преходен остатък от 2023 г. – бюджетни средства и по §§ 88-03-105 666 лв.
- * допълнителни финансираня(подробно описани в таблица към края на отчета) – 303 697 лв.;
- * средства от европейски проекти – 178 лв.;
- * безлихвен заем по европейски проекти – 704 лв.(черен запис)
- * Салдо към 30.09.2024 г. от ДД – 371 892 лв. (червен запис)

Общото салдо към 30.09.2024 г. е 384 624 лв., като отчета на прихода показва изпълнение от 67,5% - ДД и 60,8% МД.

Отчета на разхода е следният:

По разходната част:

СПРАВКА ЗА РАЗХОДА НА БЮДЖЕТА ПО ПАРАГРАФИ

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Параграф	Отчет към <u>30.09.2024</u>	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи (по кои сметки и за какво е разхода)
Заплати по труд. правоотн.	0100	1 542 360	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	1 542 360	Заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	124 269	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		
за пер.по извънтр.пр.	0202	11 255	Възнаграждения по граждански договори
изплатени суми за предст.облекло	0205	43 450	СБКО-за първото полугодие на 2025-19 165лв.; Представително облекло за 2024 г.-24 285 лв.
обезщет.с х-р на възнагр.	0208	58 125	Обезщетения на напуснали работници и служители
др.плащания и възнагр.	0209	11 439	Болничните, които са за сметка на работодател
Задължит.осигур.вноски	0500	355 072	<i>Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:</i>
осигурителни вноски за ДОО	0551	181 452	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	57 144	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	76 739	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	39 737	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		<u>2 021 701</u>	
Издръжка	1000	<u>338 747</u>	
храна	1011		
медикаменти	1012	655	Медикаменти за медицински кабинет
постелен инвентар и облекло	1013	3 713	Работно облекло на непедагогическият персонал
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	140 623	- ЗУД-996 лв.;уч.пос-я и м-ли и литература раб-л-594 лв.; учебници-139 033 лв.; Общо: 140 623
материали	1015	18 956	С-ка 6011 – 318 лв. –канцеларски м-ли С-ка 6017 – 1 480 лв. – за тонер касети С-ка 6019 – 17 158 лв. – от тях, както следва: - за хигиенни материали и р-ди за м-и за борба с Ковид 19 – 5 678 лв.; - за материали за поддръжка; стопански разходи и компютри,лаптопи и мултимедии – 2 704 лв.; - активи дадени в употреба и мебели – 353 лв. - за НП „Ученически олимпиади и състезания“- 225 лв.; -за награди на ученици – СМБ -678 лв.; - за НП „Иновации в действие“ – 260 лв.; - частично погасяване на очила на персонала – 993 лв.; - НП „Заедно в изкуствата и спорта“-2 196 лв.; - Годишници на училището-1 684 лв.; - и други – 2 387 лв. Общо за §§ 10-15 – 18 956 лв.
вода, горива и енергия лв.	1016	319	Ел. енергия, вода, газ
Р-ди за външни услуги	1020	155 773	С-ка 6022 – 110 634 лв., от тях: Транспортни разходи за учениците, които се покриват от общината – 103 459 лв.; Транспортни разходи за 23/24 г. на пътуващи учители – 4 155 лв.;

			<p>Транспортни р-ди по НП „Заедно в изкуствата и спорта“ – 600 лв.;</p> <p>Транспортни р-ди за водене на учениците на посещения-2 420 лв.</p> <p>С-ка 6023 – общо – 2 553 лв. - от тях:</p> <p>джиесеми-Мтел – 1 966 лв. ;</p> <p>Кабел Сат Запад-интернет - 495 лв.;</p> <p>пощенски р – ди – 92 лв.;</p> <p>С-ка 6025 – 19 098 лв. - разходи за обучения на учителите;</p> <p>С-ка 6026 – 810 лв. – от тях:</p> <p>486 лв.- поддръжка на софтуер за счетоводна програма</p> <p>324 лв. – за Админ Софт</p> <p>С-ка 6028 – 4,00 лв.- за услуги по парната инсталация;</p> <p>С-ка 6029 – 22 674 лв. - това са вс.други р-ди за ВУ, като такса за охрана, такса за ДДД, такса за поддръжка на касов апарат, продължение на електронни подписи, такса за видеонаблюдение, такси математически състезания, за електронен дневник; СТМ ; архивни услуги , абонаментна такса за платформата Уча се;</p> <p>заземяване, мълниезащита; такси правоучастия в състезания; профилактични прегледи и други.</p> <hr/> <p>Общо по §§ 1020 – 155 773 лв.</p>
Текущ ремонт	1030		
Данъци, мита и такси	1981		
			<p>Командировки по НП „Иновации в действие“ -1 479 лв.;</p> <p>Командировки на учителите водили ученици на състезания – 1 794 лв.;</p> <p>Командировъчни на учителите, които ходят на обучения-868 лв.;</p> <p>Други на общо основание от бюджета-129 лв.</p>
Командировки в страната	1051	4 270	Общо: 4 270 лв.
Командировки в страната	1052	4 293	Обучение на учители в гр.Церн, Швейцария
Разходи за застраховки	1062	1 840	застраховка на сградата за 2024 г. и застраховка на работници за 2024 г.
СБКО	1091		
Р-ди за глоби, неуст.нак.лихви	1092	65	Неустойка за по-малко изразходвано количество газ от предвиденото
Др.р-ди неклассифиц.в др.пар.	1098	8 240	Разходи за ученици, които са ходили на олимпиади и състезания-8 240 лв.;
Стипендии	4000	55 980	Стипендии на учениците са изплатени от 01 до 06.2024 г. вкл. на всички право имащи ученици от 8 до 12 клас; Стипендии за летните месеци на ученици с ТЕЛК и с един родител; Учредена стипендия Математика-1020 лв.; Учредена стипендия Жостов-800 лв.;
ВСИЧКО ЗА ДЕЙНОСТТА			
Придобиване на ДМА	5200	17 512	
Придобиване на компютърна т-ка	5201	13 700	Компютърни системи
Придобиване на други ДМА	5203	3 812	Мултифункционални устройства
Придобиване на нематериални ДМА	5301		
Всичко р-ди за училището		2 433 940	

Отчетът на разхода към 30.09.2024 г. е: 2 433 940 лв. и изпълнението на бюджета е в размер на 67%.

II. Национални програми и целеви средства

Към 30.09.2024 г. се работи по следните национални програми:

НП „Без свободен час в училище“; НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“; НП „Заедно в изкуствата и спорта“; НП „Иновации в действие“ и др. Някои от тях към 30.09.2024 г. са изпълнение, а по други текущо се работи.

III. Оперативни програми и проекти финансирани със средства от ЕС – отчитани в група ИБСФ- КСФ

Към 30.09.2024 г. ПМГ работи по следните проекти финансирани със средства от европейския съюз и от организации съфинансирани с европейски средства.

1. Проект „Образование за утрешния ден“

Този проект приключи към 31.12.2023 г., но с разрешение на МОН е изплатено възнаграждение на една учителка по „Дейност 4“, което не и беше платено. В края на 2023 г., както и към 30.06.2024 г. недостига по проекта е покрит със заем от бюджета. Засега все още няма яснота от МОН във връзка с окончателното зануляване на проекта.

2. Проект „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“

По този проект завършихме със салдо в размер на 1 334 лв., което все още не е възстановено на МОН въпреки, че проекта приключи към края на 2023 г.

3. Проект „Успех за теб“

От 09,2023 г. училището започна да работи по този проект само по Дейност 2, а през 03,2024 г. започна работа и по други дейности. По този проект от началото на годината финансирането е в размер на 17 757 лв. По проекта сме изплатили заплатите по Дейностите-2,3,4 и 5, както и междуучилищна дейност. Не е изплатена заплатата на екипа за управление на проекта. Към 30.09.2024 г. проекта завършва с недостиг от 865 лв.

IV. Други допълнителни дейности

1. Оперативни програми и проекти финансирани със средства от ЕС – отчитани в група ИБСФ-ДЕС

За първи път училището ни работи и по проект Еразъм +. Сключихме договор за партньорство с училище от София – НФСГ. По този проект наши ученици с един ръководител ходиха на посещение до гр. Катания, Италия. Проекта от наша страна е изпълнен и отчетен на 100%, но до момента все още не сме получили окончателното дофинансиране.

2. Клас МОН.БГ

На основание Наредбата за приобщаващото образование за учебната 2023/2024 г. в училището има създадени 25 клуба за които са разплатени заплатите до края на 06,2024 г. През новата учебна година предстои сформирването на нови клубове за занимания по интереси.

V. Бюджет-начален план и корекции – ДД и МД

Начален бюджет за 2024 г.	3 287 753
Увеличението на плана:	Бюджета се увеличава с:
За транспортни разходи на учениците	103 458
Дарения от страната	14 335
Дарения от чужбина	1 408
Дофинансиране по проект ПУДОС от 2023 г. – 50%	3 724
Пътни разходи на пътуващи учители	8 743
Допълнително финансиране за професия с недостиг на пазара	19 167
Финансираня от МОН за проверители: Европейско кенгуру; Пролетно математическо състезание и Математика за всеки	2 542
Обезщетения на напуснали работници и служители	7 683
Стипендии за даровити деца	4 050
Стипендии за достигнати образователни резултати	15 570
Финансиране за учебници	138 759
Обща сума на увеличенията за периода 01.01.-30.09.2024 г.	319 439
Обща стойност на плана на Бюджета-30.06.2024 г.- ДД и МД	3 607 192

VII. Заключение

Засега изпълнението на бюджета е добро – при нормално изпълнение на бюджета за деветмесечието от 75%, нашето е 67%. Но трябва да разполагаме със средства, защото скоро започва плащането по проекта за спортната площадка и за СТЕМ. За всички тях ще получаваме плащания едва след отчитането им.

VIII. Приложение

Таблица, съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението към 30.09.2024 г. Цялата информация за бюджета и касовото изпълнение се представя на РУО на МОН гр. Кюстендил и се публикува на сайта на училището.

Изготвил:

Силвия Кумитска – Гл. счетоводител

Жасмина Мицова - Средова

Директор на ПМГ „Проф. Емануил Иванов”