



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

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

ИНФОРМАЦИЯ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА КЪМ 31.03.2021 ГОДИНА

В изпълнение на чл. 35 на ПМС № 408/23.12.2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г.

Информирам:

Общото събрание за първоначалния размер и изпълнението на делегирания бюджет на ПМГ „Проф. Емануил Иванов” – гр. Кюстендил към 31.03.2021 г. по параграфи от ЕБК, както следва:

I. Касово изпълнение на приходите и разходите

Планът на Началния Бюджет за 2021 г. е утвърден със заповед на Кмета на община Кюстендил. Утвърденият Начален бюджет е в размер на **1 930 558 лв.** и се състои от:

1 854 427 лв. бюджет по формулата;

100 889 лв. общ преходен остатък - от 2020 г.; (в преходния остатък влизат и 24 892 лв.- европейски средства по проект „Подкрепа за успех” и „ОУД” и 2 000-собствен приход от гаранция по договор – в формирането на НБ те се залагат съ знак „-“)

2 134 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 31.03.2021 г.

По приходната част:

Местна дейност: 744 лв.

* Приходи от наеми – 274 лв.

* Преведен данък върху приходите - 8 лв. (червен запис)

* Дарение от български граждани – 300 лв.

* Приход от финансиране от общината – 10 743 лв.,-МД- което е част от преходния остатък от 2020 г.

* Салдо към 31.03.2021 г. от МД – 10 565 лв. (червен запис)

Държавна дейност: 445 649 лв.

* Приход от финансиране от Общината – **703 864 лв.**, което включва:

- финансиране по формулата и доплащания по бюджета – 613 718 лв.;

- Финансиране от общината - преходен остатък – бюджетни средства – 90 146 лв.;

* По параграф 88-03 – от проект „ОУД“; „Подкрепа за успех“ и „Хакатон“ – 14 180 лв./черен запис/;

* Салдо към 31.03.2021 г. от ДД – 244 035 лв. (червен запис)

Общото салдо към 31.03.2021 г. е 254 600 лв.

Отчетът на прихода към 31.03.2021 г. е както следва: От държавна дейност е изпълнен на 22,5% , а от местна дейност е изпълнен на 6,6 %. Общото изпълнение на приходната част е 22,45%.

Полагащото ни се финансиране към 31.03.2021 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>31.03.2021</u>	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи (по кои сметки и за какво е разхода)
Заплати по труд. правоотн.	0100	315 299	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	315 299	Заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	1 303	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		
за пер.по извънтр.пр.	0202		
изплатени суми за предст.облекло	0205		
обезщет.с х-р на възнагр.	0208		
др.плащания и възнагр.	0209	1 303	Болничните, които са за сметка на работодателя
Задължит.осигур.вноски	0500	72 332	Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:
осигурителни вноски за ДОО	0551	37 314	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	11 892	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	15 466	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	7 660	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		388 934	
Издръжка	1000	45 049	
храна	1011		
медикаменти	1012		
постелен инвентар и облекло	1013	1 500	Облекло на част от непедагогическия персонал
			165 лв. - уч.пос-я и м-ли и литература раб-л; Учебници – 1 271 лв.; уч. пособия и м-ли по Клас.МОН.БГ за клубовете за занимания по интереси – 208 лв.; уч. пособия и м-ли по НП“Участвай и променяй родителят”- 25 лв.
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	1 669	общо: 1669 лв.

материали	1015	14 179	С-ка 6011 – 852 лв. – канцеларски м-ли С-ка 6017 – 317 лв. – за тонер касети С-ка 6019 – 13 010 лв. – от тях, както следва: - за хигиенни материали и р-ди за м-и за борба с Ковид 19 – 464 лв.; - за материали за поддръжка; стопански разходи и компютри, лаптопи и мултимедии – 822 лв.; - активи дадени в употреба – 1 990 лв.- - разходи за клубовете за занимания по интереси- Клас МОН.БГ – 536 лв.; - монтиране на камери за видеонаблюдение – 2 466 лв.; - разходи за изработка на мебели – 6 732 лв.
вода, горива и енергия лв.	1016	3 453	Общо за §§ 10-15 – 14 179 лв. Ел.енергия- 230 лв.; Вода- 294 лв.; Газ- 2 929 лв.; Общо по §§ 1016- 3 453 лв.
Р-ди за външни услуги	1020	23 601	С-ка 6022 – 14 558 лв., от тях: Транспортни разходи за учениците, които се покриват от общината – 14 426 лв.; Транспортни разходи за 2020 г. на пътуващи учители – 132 лв. С-ка 6023 – общо – 604 лв. - от тях: джиеземи-Мтел – 383 лв. ; Кабел Сат Запад-интернет - 165 лв.; пощенски р – ди – 56 лв.; С-ка 6025 – 220 лв. - разходи за обучения на учителите; С-ка 6026 – 420 лв. – от тях: 126 лв.- поддръжка на софтуер за счетоводна програма ; Доплащане пакет за Школо – 294 лв. С-ка 6029 – 7 799 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, за електронен дневник; СТМ ; архивни услуги , абонаментна такса за платформата Уча се; заземяване, мълниезащита; такси правоучастия в състезания; профилактични прегледи и други. Най-големия разход е за изработване на идеен проект за СТЕМ център на 4-ти етаж-4 800 лв.
Текущ ремонт	1030		Общо по §§ 1020 – 23 601 лв.
Данъци, мита и такси	1981		
Командировки в страната	1051		
Други финансови услуги	1069		
Разходи за застраховки	1062	597	Част от застраховка на сградата за 2021 г. и застраховка на работници за 2021 г.
СБКО	1091	50	Венец за погребение
Р-ди за глоби, неуст.нак.лихви	1092		
Др.р-ди некласифиц.в др.пар.	1098		
Стипендии	4000	12 410	Стипендии на учениците са изплатени от 01 до 03.2021 г. вкл. на всички право имащи ученици от 8 до 12 клас.

ВСИЧКО ЗА ДЕЙНОСТТА			
Придобиване на компютърна т-ка	5201		
Придобиване на други ДМА	5203		
Придобиване на нематериални ДМА	5301		
Всичко р-ди за училището		<u>446 393</u>	

Отчетът на разхода към 31.03.2021 г. е: 446 393 лв.

Изпълнението на разходите по бюджета е в размер на 22,45 % съпоставен с текущия план на бюджета ни.

II. Национални програми и целеви средства

Към 31.03.2021 г. все още не са стартирали Националните програми. Изпълняват се някои национални програми, за които имахме преходен остатък от 2020 г. и за които позволява епидемиологичната обстановка в страната ни.

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

Към 31.03.2021 г. ПМГ работи по следните проекти финансирани със средства от европейския съюз и от организации съфинансирани с европейски средства.

1. Проект „Подкрепа за успех“

По този проект имахме начално салдо 24 435 лв., които ни бяха върнати като преходен остатък през януари 2021 г.

До 31.03.2021 г. няма финансиране по този проект.

Към 31.03.2021 г. остатъка по този проект е 3 250 лв. По този проект трудовите разходи за заетия персонал са изплатени 16 164 лв., а разходите за издръжка са 5 021 лв. Общият разход към 31.03.2021 г. е 21 185 лв. Към 31.03.2021 г. са изплатени възнагражденията на ръководителите на групи и на екипа за управление на проекта за периода от 12,2020 г. до 02,2021 г. включително. Изплатени са и една част от средствата за издръжка на групите.

2. Проект „Образование за утрешния ден“

По този проект имахме салдо към 01.01.2021 г. - 457 лв.

До 31.03.2021 г. получихме финансиране в размер на 5 524 лв. Единственият направен разход до 31.03.2021 г. по този проект са възнагражденията на ръководител на група и екипа за управление на проекта за период до 31.12.2020 г., а именно 453 лв. Неусвоените средства по проекта към 31.03.2021 г. са 5 528 лв.

3. Проект „Включващи области чрез образователна и медийна грамотност и критично мислене – ХАКАТОН“, съфинансиран със средства от „Еразъм +“ – област на отчитане – ИБСФ - ДЕС

По този проект до 31.03.2021 г. сме получили финансиране в размер на 2 800 лв. От тях са усвоени 867 лв. Остатъка към 31.03.2021 г. е 1 933 лв.

IV. Други допълнителни дейности

На основание Наредбата за приобщаващото образование за учебната 2020/2021 г. в училището има създадени 17 клуба за занимания по интереси с ръководители учители от ПМГ и 5 клуба с ръководители – външни лектори.

Възнагражденията на ръководителите на клубове за периода 01-06,2021 г. ще бъдат изплащани през 06,2021 г. От 2021 г. финансирането е включено в бюджета на училището. Заложената сума в бюджета е 20 770 лв., която ще получаваме поетапно през 2021 г.

Към края на 2020 г. завършихме със салдо 9 654 лв., което включва задължителните 10% от бюджета – 2 068 лв., които трябва да се изразходват за културни мероприятия, пътувания, посещения на обекти и др. Обучението на учениците от разстояние заради вируса не позволява да се изразходват средствата за културно-масовите мероприятия. Всички клубове, които са подали заявки за закупуване на материали, консумативи и др. са изпълнени. До 31.03.2021 г. са похарчени общо 1 996 лв.

V. Справка за преходния остатък

В края на 2020 г. завършихме с преходен остатък в размер на 100 889 лв.

Преходен остатък към 31.12.2020 г. и изпълнението му към 31.03.2021 г.

№ по ред	Източник на преходния остатък от 2020 г.	сума		
		ДД	МД	общо (ДД+МД)
1	целеви средства за транспорт на педагогически специалисти	666	0	666
2	целеви средства за транспорт на ученици	0	0	0
2	целеви средства за стипендии на учениците	9912	3200	13112
3	Целеви средства по НП	14038	0	14038
	НП „Ученически олимпиади и състезания“ Модул "Осигуряване на обучение на таланти ученици за участие в ученически олимпиади"	3805		3805
	НП "Бизнесът преподава"	1280		1280
	НП ""Иновации в действие"	6210		6210
	НП "Участвай и променяй родителят"	2743		2743
4	по ЕП "Център за развитие на човешки ресурси" отчитани в Сметки за средства от ЕС	24892		24892
	Проект "Подкрепа за успех"	24435		24435
	Проект "Образование за утрешния ден"	457		457
				0
5	Целеви трансфери	9654		9654
	Занимания по интереси-КЛАС.МОН.БГ	9654		0
6	Единен разходен стандарт - включващ и получените средства за Ковид 19	30984		30984
7	Дарения	0	3000	3000
8	Собствени приходи-СМБ	0	2543	2543
9	Други - гаранция по договор	0	2000	2000
Общо преходен остатък от 2020 г.		90146	10743	100889

Към края на 31.03.2021 г. неизразходвания преходен остатък е за:

№	Преходен остатък	Сума
1	Пътуващи учители	534
2	Стипендия - учредена от проф. Гаврилов	3 200
3	Собствени приходи – от матем.състезания	1 799
4	НП „Ученически олимпиади и състезания“ Модул "Осигуряване на обучение на талантили ученици за участие в ученически олимпиади"	3 805
5	НП "Бизнесът преподава"	1 280
6	НП ""Иновации в действие"	6 210
7	НП "Участвай и променяй родителят"	2 718
8	Проект"Подкрепа за успех"	3 250
9	Проект „ОУД“	4
10	Клас МОН.БГ	7 658
11	Дарения	3 000
	Общо неизразходвани средства от преходния остатък от 2020 г.:	33 458

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

Начален бюджет за 2021 г.	1 930 558
Увеличението на плана:	Бюджета се увеличава с:
Пътни разходи на учителите	184
За транспортни разходи на учениците до момента на виртуалното им обучение	7 206
За проект за изграждане на СТЕМ център на 4-тия етаж	50 000
Дарение	300
Обща сума на увеличенията за периода 01.01.-31.03.2021 г.	57 690
Обща стойност на плана на Бюджета-31.03.2021 г.- ДД и МД	1 988 248

VII. Заключение

Като заключение може да се каже, че изпълнението на бюджета към 31.03.2021 г. е успешно – 22,45%. Нормалното изпълнение на бюджета за първото тримесечие е 25 %. Нямаме неразплатени разходи. Факта,

че 2020 г. завършихме с по-голям преходен остатък ни позволи да бъдем по-спокойни в разходите и да си позволим да направим някои инвестиции.

VIII. Приложение

Таблица, съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението към 31.03.2021 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”