



**ПРИРОДОМАТЕМАТИЧЕСКА ГИМНАЗИЯ
„ПРОФ. ЕМАНИУИЛ 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 30.09.2021 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 30.06.2021 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 30.09.2021 г.

По приходната част:

Местна дейност: 13 739 лв.

- * Приходи от наеми – 2 613 лв.;
- * Преведен данък върху приходите - 75 лв. (червен запис);
- * Дарение от български граждани – 2 914 лв.;
- * Приход от финансиране от общината – 10 743 лв.,-МД- което е част от преходния остатък от 2020 г.;
- * Приход от финансиране от общината – по общ проект с общината за беседка в двора – 4 250 лв.;

* Приход от финансиране от общината – върната сума за вторични суровини след удържан данък– 441

лв.

* Салдо към **30.09.2021 г.** от МД – 7 147 лв. (червен запис)

Държавна дейност: 1 556 022 лв.

* Приход от финансиране от Общината – **1 684 520 лв.**, което включва:

- финансиране по формулата и доплащания по бюджета – 1 594 374 лв.;

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

- Финансирания от МОН – 13 984 лв.;

* По параграф 88-03 – от проект „ОУД“; „Подкрепа за успех“; „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“ и „Подкрепа за приобщаващо образование“ – 18 209 лв.(черен запис);

* По параграф 76-00 – Дадени безлихвени заеми от бюджета – 20 468 лв.(червен запис)

* Салдо към **30.09.2021 г.** . от ДД – 103 805 лв. (червен запис)

Общото салдо към 30.09.2021 г. е 110 952 лв.

Отчетът на прихода към 30.09.2021 г. е както следва: От държавна дейност е изпълнен на 72.8% , а от местна дейност е изпълнен на 74.3 %. Общото изпълнение на приходната част е 72.8%.

Полагашото ни се финансиране към 30.09.2021 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 30.09.2021	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи (по кои сметки и за какво е разхода)
Заплати по труд. правоотн.	0100	956 751	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	956 751	Заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	103 102	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		
за пер.по извънтр.пр.	0202	8 680	Възнаграждения по ГД, както следва: 3 092 лв. – НП „Ученически състезания и олимпиади“; 2 200 лв. – КЛАС.МОН.БГ; 236 лв. – НП „Участвай и променяй родителят“ и 25 лв. – бюджетен разход Общо: 5 553 лв.
изплатени суми за предст.облекло	0205	23 557	3000 лв. за предпазни средства и 20 557 лв. за представително облекло на пед персонал
обезщет.с х-р на възнагр.	0208	66 458	Обезщетения на напуснали работници и служители
др.плащания и възнагр.	0209	4 407	Болничните, които са за сметка на работодателя
Задължит.осигур.вноски	0500	219 666	Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:
осигурителни вноски за ДОО	0551	113 392	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	36 122	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	46 870	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	23 282	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		1 279 519	
Издръжка	1000	215 701	
храна	1011		

медикаменти	1012	210	Медикаменти за медицинския кабинет
постелен инвентар и облекло	1013	2 400	Облекло на част от непедагогическия персонал и облекло закупено по НП „Участвай и променяй родителят“
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	22 224	284 лв. - уч.пос-я и м-ли и литература раб-л; Учебници – 8 873 лв.; уч. пособия и м-ли по Клас.МОН.БГ – 444 лв.; уч. пособия и м-ли по НП“Участвай и променяй родителят” - 155 лв. и Задължителна учебна документация – 468 лв. Образователни м-ли по НП „Осиг.на съвр.образ.среда – 12 000 лв. общо: 22 224 лв.
материали	1015	88 883	С-ка 6011 – 1 249 лв. –канцеларски м-ли С-ка 6017 – 918 лв. – за тонер касети С-ка 6019 – 86 716 лв. – от тях, както следва: - за хигиенни материали и р-ди за м-и за борба с Ковид 19 – 3 273 лв.; - за материали за поддръжка; стопански разходи и компютри,лаптопи и мултимедии – 1 654 лв.; - активи под прага на ДМА дадени в употреба – 4 230 лв.- - разходи за клубовете за занимания по интереси- Клас МОН.БГ – 5 692 лв.; - монтиране на камери за видеонаблюдение – 3 130 лв.; - разходи за изработка на мебели и новия архив на втория етаж – 10 236 лв. - разходи за НП „Участвай и променяй родителят“ – 1 527 лв. - разходи за изграждане на СТЕМ центъра – 46 434 лв.; - разходи по програма „Стъпки заедно“ – 1 814 лв.; -разходи по НП „Иновации в действие“ – 1 850 лв.; -ПМС ФВС-3000 лв.; -М-ли по НП „Осиг. на съвр.образ.среда4-за природния корпус – 3 630 лв.; -други дребни р-ди-246 лв.; Общо за §§ 10-15 – 88 883 лв.
вода, горива и енергия лв.	1016	12 538	Ел.енергия- 2 905 лв.; Вода- 1 018 лв.; Газ – 8 615 лв.; Общо по §§ 1016- 12 538 лв.
Р-ди за външни услуги	1020	84 657	С-ка 6022 – 35 934 лв., от тях: Транспортни разходи за учениците, които се покриват от общината – 35 586 лв.; Транспортни разходи за 2020 г. на пътуващи учители – 348 лв. С-ка 6023 – общо – 1 851 лв. - от тях: джиесеми-Мтел – 1 180 лв. ; Кабел Сат Запад-интернет - 495 лв.; пощенски р – ди – 176 лв.; С-ка 6025 – 2 426 лв. - разходи за обучения на учителите, от които обучения за СТЕМ центъра 1400 лв.; С-ка 6026 – 3 587 лв. – от тях: 336 лв.- поддръжка на софтуер за счетоводна програма ; Доплащане пакет за Школо – 294 лв.+2 423 за 2021/2022 и 2022/2023 учебни години по договор; Админ Софт-534-за базата данни; С-ка 6028 – 214 лв. – р-ди за пожарната интсалация С-ка 6029 – 40 645 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; разходи по национални програми и други. Най-големи са разходите за изработване на идеен проект за СТЕМ център на 4-ти етаж- 9 600 лв.; за водене деца на море по НП „Отново заедно“-16 500; за р-ди по НП „Иновации в действие“-2 687 лв.; по НП „Бизнесът преподава“-900 лв.;
			Общо по §§ 1020 – 84 657 лв.
Текущ ремонт	1030		
Командировки в страната	1051	2 237	Командировки за учители и директор -354 лв.; по НП „Иновации в действие“-1373 лв.; по НП „Бизнесът преподава“-380 лв.; по Клас МОН БГ-130 лв.;
Други финансови услуги	1069		Общо: 2 237 лв.
Разходи за застраховки	1062	1 223	Част от застраховка на сградата за 2021 г. и застраховка на работници за 2021 г.
Р-ди за глоби, неуст.нак.лихви	1092		
Др.р-ди неклассифиц.в др.пар.	1098	1 319	1 062 лв. за водене деца на състезания; 157 лв. за венци при погребения;
Платени държавни данъци	1901	10	Данъци върху представителни разходи
Стипендии	4000	30 105	Стипендии на учениците са изплатени от 01 до 06.2021 г. вкл. на всички право имащи ученици от 8 до 12 клас – 26 735 лв. –вкл. и летните месеци на правоимащите.; стипендии за ученици с изяви дарби-2 970; стипендия на името на ген.майор К.Жостов – 400лв.;
Всичко за дейността:		1 525 325	Общо: 30 105 лв.
			Без капиталовите разходи
Придобиване на компютърна т-ка	5201	33 386	Диплей-придобит по НП „Изграждане на училищна СТЕМ среда“-4 290 лв.; Лаптопи-хромбуци за природния корпус по НП „Осиг.на съвр.образ. среда“-17 300 лв.; 11 796 лв. интерактивни видеодисплей по НП „Осиг. на съвр. Образ.среда“
Придобиване на други ДМА	5203	6 450	общо: 33 386
Придобиване на нематериални ДМА	5205	4 600	Беседка по проект с общината
Придобиване на ДМА		44 436	Микроскоп по НП „Осиг. на съвр. Образ. Среда“ за природния корпус
Всичко р-ди за училището		1 569 761	

Отчетът на разхода към 30.09.2021 г. е: 1 569 761 лв.

Изпълнението на разходите по бюджета е в размер на 72,8 % съпоставен с текущия план на бюджета

ни.

II. Национални програми и целеви средства

Към 30.09.2021 г. сме кандидатствали по НП „Оптимизиране на вътрешната структура“ – сумата, която още не сме получили е 32 591 лв., но ще я получим най-вероятно през декември, 2021 г.

Към 30.09.2021 г. по НП „Без свободен час в училище“ очакваме 3 447 лв.

Към 30.09.2021 г. напълно изпълнени са: НП „Бизнесът преподава“ ; НП „Участвай и променяй родителят – активен партньор в училищния живот“; НП „Ученически олимпиади и състезания“; НП „Отново заедно“; НП „Иновации в действие“. „Стъпки заедно“ е изпълнена почти на 100% в часта за 2020/2021 учебна година.

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

Към 30.09.2021 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 имаме начално салдо 24 435 лв., които ни бяха върнати като преходен остатък през януари 2021 г.

До 30.09.2021 г. получихме финансиране в размер на 34 800 лв.

Към 30.09.2021 г. остатъка по този проект е 1 313 лв. По този проект трудовите разходи за ръководители на клубове и ръководен персонал са изплатени до 09,2021г. напълно. Остават през 10,2021 г. да бъдат изплатени заплатите на три групи за обучителни затруднения. Общият разход към 30.09.2021 г. е 57 922 лв., като разходите за издръжка са-20 804 лв., а трудовите разходи са 37 118 лв.

2. Проект „Образование за утрешния ден“

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

До 30.09.2021 г. получихме финансиране в размер на 8 016 лв. През м-ц септември прехвърлих от бюджета сумата 605 за командировъчни разходи по време на обучението от края на 2020 г. Тази сума стоеше в бюджета, поради недостиг на средства в края на годината. След като мина мониторинга и беше приета като отчетен разход, беше прихвърлена от бюджета в проекта. Трудовите разходи до момента са 2 847 лв. и са изплатени на всички правоимащи до 09,2021 г., а разходите за издръжка са 3 190 лв. Салдото по проекта към 30.09.2021 г. е: 2 436 лв.

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

Този проект стартира през 06,2021 г. По него получихме лаптопи – 74 бр. На стойност 49 083 лв. за учениците и 20 бр. Лаптопи за учителите на стойност 13 785 лв. Получили сме и финансиране в размер на 2 739 лв., която сума е и салдо към 30.09.2021 г. По този проект преминаха обученията на учители и родители, но все още не е направено заплащането.

4. Проект „Подкрепа за приобщаващо образование“

Този проект също стартира през 09,2021 г. По него получихме финансиране в размер на 5 100 лв., която сума представлява 50% от стойността на заявените мебели и оборудване за нов кабинет. Към 30.09.2021 г. тези пари са похарчени. Закупени са мебели и оборудване за изграждане на „Специализиран

кабинет за личностно развитие“. По този проект са похарчени общо 8 184 лв., като недостига от 3 084 лв. е покрит с безлихвен заем от бюджета.

В последните дни на месец септември по този проект получихме 195 лв., което представлява и салдото към 30.09.2021 г.

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

Разходите, които сме платили за обучение и логистика по този проект са 17 384 лв. Всички необходими документи са подадени, но до момента нямаме все още финансиране от проекта. Финансирането по проекта е оформено като безлихвен заем от бюджета.

6. 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 30.09.2021 г. сме получили финансиране в размер на 4 250 лв. Толкова са и изразходвани. Проекта е приключил.

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. бяха изплатени 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. До 30.09.2021 г. остатъка пресметнато пропорционално на финансирането ни до момента е – 6 627 лв. Малко са средствата, които остават и може би ще стигнат само за трудови разходи, в зависимост все пак от броя на новосформираните групи от месец октомври 2021 г.

V. Справка за преходния остатък

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

Към края на 30.09.2021 г. неизразходвания преходен остатък е за:

№	Преходен остатък	Сума
1	Пътуващи учители	318
2	Стипендия - учредена от проф. Гаврилов	2 800
3	Собствени приходи – от матем.състезания	920
	Общо неизразходвани средства от преходния остатък от 2020 г.:	4 038

От тези неизразходвани средства сумата от 2 800 лв. за учредената стипендия, задължително трябва да остане като преходен остатък за 2021 г.

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	35 585
За проект за изграждане на СТЕМ център на 4-тия етаж	50 000
Дарения	2 914
Стипендии за даровити деца	2 970
Стипендии за достигнати образователни резултати	11 800
Приход от МОН – Програма „Стъпки заедно“	12 000
Приходи от МОН – за квестори на състезания	1 984
Обезщетения по НП „Оптимизиране на вътрешната структура“	33 867
ПМС Спорт за всички	3 145
НП „Осигуряване на съвременна образователна среда“-за природния корпус	46 600
НП „Отново заедно“	11 550
Финансиране за безплатни учебници	7 853
Финансиране от общината МД за беседка в двора на училището по съвместен проект с общината	4 250
От общината възстановена сума за вторични суровини след приспадането на данъка	441
Обща сума на увеличенията за периода 01.01.-30.09.2021 г.	225 143
Обща стойност на плана на Бюджета-30.09.2021 г.- ДД и МД	2 155 701

VII. Заключение

Като заключение може да се каже, че изпълнението на бюджета към 30.09.2021 г. е успешно – 72,80 %.
Нямаме неразплатени разходи.

VIII. Приложение

Таблица, съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението към 30.09.2021 г. Цялата информация за бюджета и касовото изпълнение се представя пред РУО на МОН гр. Кюстендил и се публикува на сайта на училището.

Изготвил:
Силвия Кумитска – Гл. счетоводител

ЕЛЕНА СТОИЛОВА
Директор на ПМГ „Проф. Емануил Иванов“