



**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 31.12.2021 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 31.12.2021 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 със 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 31.12.2021 г.

По приходната част:

Местна дейност: 14 636 лв.

- * Приходи от наеми – 3 466 лв.;
- * Преведен данък върху приходите - 104 лв. (червен запис);
- * Дарение от български граждани – 4 523 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.

* Намаляваме със 2 000 лв., която сума представлява гаранция по договор, която е прихваната от задълженията на клиент.

* Салдо към **31.12.2021 г.**, която сума е прехвърлена като преходен остатък от МД – 6 683 лв. (червен запис).

Държавна дейност: 2 188 858 лв.

* Приход от финансиране от Общината – **2 266 874 лв.**, което включва:

- финансиране по формулата и доплащания по бюджета – 2 162 663 лв.;

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

- Финансирания от МОН – 14 065 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“ – 9 211 лв.(черен запис);

* По параграф 76-00 – Дадени безлихвени заеми от бюджета – 19 лв.(червен запис)

* Салдо към **31.12.2021 г.** от ДД – 68 786 лв. (червен запис), която сума е прехвърлена като преходен остатък.

Общият преходен остатък към 31.12.2021 г. е 75 469 лв., от които само 0,08% са свободни средства от ЕРС, а всички останали суми са целеви.

Отчетът на прихода към 31.12.2021 г. е както следва: От държавна дейност е изпълнен на 97,8% , а от местна дейност е изпълнен на 68,6 %. Общото изпълнение на приходната част е 97,5%.

Полагащото ни се финансиране към 31.12.2021 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 31.12.2021	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи (по кои сметки и за какво е разхода)
Заплати по труд. правоотн.	0100	1 345 816	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	1 345 816	Заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	154 325	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		Възнаграждения по ГД, както следва: 3 092 лв. – НП „Ученически състезания и олимпиади“; 2 656 лв. – КЛАС.МОН.БГ; 236 лв. – НП „Участвай и променяй родителя“; за изграждане на СТЕМ центъра – 2 472 и 1 043 лв. – бюджетен разход
за пер.по извънтр.пр.	0202	9 499	Общо: 9 499 лв.
изплатени суми за предст.облекло	0205	52 435	СБКО – 31 878 лв., от които 3 000 за предпазни средства и 20 557 лв. за представително облекло на пед персонал
обезщет.с х-р на възнагр.	0208	85 747	Обезщетения на напуснали работници и служители
др.плащания и възнагр.	0209	6 644	Болничните, които са за сметка на работодателя

Задължит.осигур.вноски	0500	311 195	Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:
осигурителни вноски за ДОО	0551	160 227	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	51 273	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	66 311	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	33 384	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		1 811 336	
Издръжка	1000	262 874	
храна	1011		
медикаменти	1012	273	Медикаменти за медицинския кабинет
постелен инвентар и облекло	1013	5 600	Облекло на част от непедagogическия персонал и облекло закупено по НП „Участвай и променяй родителят“
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	23 111	534 лв. - уч.пос-я и м-ли и литература раб-л; Учебници – 8 873 лв.; уч. пособия и м-ли по Клас.МОН.БГ – 502 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.; НП „Изуч.трад.на бълг.армия“ -579 лв. общо: 23 111 лв.
материали	1015	97 686	С-ка 6011 – 1 313 лв. – канцеларски м-ли С-ка 6017 – 918 лв. – за тонер касети С-ка 6019 – 95 455 лв. – от тях, както следва: - за хигиенни материали и р-ди за м-и за борба с Ковид 19 – 6 984 лв.; - за материали за поддръжка; стопански разходи и компютри,лаптопи и мултимедии – 4 121 лв.; - активи под прага на ДМА дадени в употреба – 23 651 лв.; - разходи за клубовете за занимания по интереси- Клас МОН.БГ – 5 692 лв.; - монтиране на камери за видеонаблюдение – 5 825 лв.; - разходи за изработка на шкафове за новия архив на втория етаж – 8 748 лв. - разходи за НП „Участвай и променяй родителят“ – 1 527 лв. - разходи за изграждане на СТЕМ центъра – 20 819 лв.; - разходи по програма „Стъпки заедно“ – 2 631 лв.; -разходи по НП „Иновации в действие“ – 1 850 лв.; -ПМС ФВС- 3 000 лв.; -М-ли по НП „Осиг. на съвр.образ.среда4-за природния корпус – 6 049 лв.; -НП „Изучаване традициите на бълг. Армия“-1 500 лв.; -проект „Активна учил. Ощност“ – 832 лв.; - маси за шах по проект с общината – 1 980 лв.; -други дребни р-ди-246 лв.; Общо за §§ 10-15 – 97 686 лв.
вода, горива и енергия лв.	1016	25 471	Ел.енергия- 4 069 лв.; Вода- 1 455 лв.; Газ – 19 947 лв.; Общо по §§ 1016- 25 471 лв.
Р-ди за външни услуги			С-ка 6022 – 37 020 лв., от тях: Транспортни разходи за учениците, които се покриват от общината – 35 805 лв.; Транспортни разходи за 2020 г. на пътуващи

			учители – 1 050 лв.; други – 165 лв.; С-ка 6023 – общо – 2 481 лв. – от тях: джиедеми-Мтел – 1 668 лв.; Кабел Сат Запад-интернет – 605 лв.; пощенски р – ди – 208 лв.; С-ка 6025 – 13 046 лв. – разходи за обучения на учителите, от които обучения за СТЕМ центъра 6 860 лв.; р-ди за обучение за работа с Google – 5 160 лв. е други- 1 026 лв. С-ка 6026 – 4 652 лв. – от тях: 462лв.- 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; Омега Софт-програма ТРЗ – 939 лв.; С-ка 6028 – 783 лв. – р-ди за пожарната интсалация С-ка 6029 – 47 022 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 и авторски надзор- 10 100 лв.; за водене децата 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.; Активиране на достъп до Уча се-3 229 лв.; и др.
	1020	104 859	Общо по §§ 1020 – 104 859 лв.
Текущ ремонт	1030		
Командировки в страната	1051	2 495	Командировки за учители и директор - 612 лв.; по НП „Иновации в действие“-1373 лв.; по НП „Бизнесът преподава“-380 лв.; по Клас МОН БГ-130 лв.; Общо: 2 495 лв.
Други финансови услуги	1069		
Разходи за застраховки	1062	1 849	Застраховка на сградата за 2021 г. и застраховка на работници за 2021 г.
Р-ди за глоби, неуст.нак.лихви	1092		
Др.р-ди некласифиц.в др.пар.	1098	1 375	1 218 лв. за водене деца на състезания; 157 лв. за венци при погребения;
Платени държавни данъци	1901	10	Данъци върху представителни разходи
Стипендии	4000	48 810	Стипендии на учениците са изплатени от 01 до 12.2021 г. вкл. на всички право имащи ученици от 8 до 12 клас – 43 550 лв. –вкл. и летните месеци на правоимащите.; стипендии за ученици с изявени дарби - 4860; стипендия на името на ген.майор К.Жостов – 400лв.; Общо: 48 810 лв.
Всичко за дейността:		2 123 020	Без капиталовите разходи

Придобиване на компютърна т-ка	5201	34 760	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“; 1 374 – видеоконферентна панорамна камера;
			Общо: 34 760
Придобиване на други ДМА	5203	9 050	Беседка по проект с общината-6 450 лв.; климатична инсталация – 2 600 лв.
			Общо: 9 050 лв.
Придобиване на нематериални ДМА	5205	36 664	Микроскоп по НП „Осиг. на съвр. Образ. Среда“ за природния корпус-4 600 лв.; Подиуми за сядане по НП“Изгр. на учил. СТЕМ среда“-26 112 лв.; Спортно съоръжение по НП“Изгр. на учил. СТЕМ среда“ – 4 464 лв.; Шкаф за документи за к-т 205 – 1 488 лв.;
Придобиване на ДМА		80 474	
Всичко р-ди за училището		2 203 494	

Отчетът на разхода към 31.12.2021 г. е: 2 203 494 лв.

Изпълнението на разходите по бюджета е в размер на 97,5 % съпоставен с текущия план на бюджета ни.

II. Национални програми и целеви средства

Към 31.12.2021 г. сме кандидатствали по НП „Оптимизиране на вътрешната структура“ – сумата, която сме получили е 75 056 лв. През м-ц декември изплатихме обезщетение на напуснал учител в размер на 10 691 лв.за което ще кандидатстваме през 2022 г. когато отворят програмата.

Към 31.12.2021 г. по НП „Без свободен час в училище“ получихме 3 553 лв.

Към 31.12.2021 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“. НП „Осигуряване на съвременна образователна среда“ ; НП „Изграждане на училищна СТЕМ среда“. Програмата „Стъпки заедно“ е изпълнена почти на 100% в часта за 2020/2021 учебна година.

Към 31.12.2021 г. се работи и по НП „Изучаване и съхраняване традициите на българската армия“, която все още не е приключена към края на годината. По тази програма сме получили 2 993 лв. Салдото към края на годината е 913 лв.

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

Към 31.12.2021 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 31.12.2021 г. получихме финансиране в размер на 46 272 лв.

Към 31.12.2021 г. остатъка по този проект е 12 350 лв. По този проект трудовите разходи за ръководители на клубове и ръководен персонал са изплатени до 10,2021г. напълно. Общият разход към 31.12.2021 г. е 58 358 лв., като разходите за издръжка са 20 804 лв., а трудовите разходи са 37 553 лв. По този проект не са сформирани групи, защото приключи и в скоро време салдото ще бъде поискано от МОН.

2. Проект „Образование за утрешния ден“

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

До 31.12.2021 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. и шкаф за съхранение на компютрите на стойност 1 369 лв. Получили сме и финансиране в размер на 4 620 лв. По този проект преминаха обученията на учители и родители, възнагражденията са изплатени през 10,2021 г. По този проект завършихме със безлихвен заем от бюджета в размер на 19 лв.

4. Проект „Подкрепа за приобщаващо образование“

Този проект също стартира през 09,2021 г. По него получихме финансиране в размер на 10 200 лв., която сума представлява 100% от стойността на заявените мебели и оборудване за специализиран кабинет за личностно развитие. Към 31.12.2021 г. тези пари са похарчени. Закупени са мебели и оборудване за изграждане на „Специализиран кабинет за личностно развитие. Извън парите за мебелите по този проект сме получили и 895 лв., която сума е и салдо към 31.12.2021 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. През месец декември получихме финансирането по проекта и така погасихме безлихвения 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 31.12.2021 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, а за учебната 2021/2022 г. има 32 клуба с ръководители от училището и 3 клуба с външни лектори.

Възнагражденията на ръководителите на клубове за периода 01-06,2021 г. бяха изплатени през 06,2021 г., възнагражденията за периода от 10,21 до 12,21 бяха изплатени през 12,2021 г. Заложената сума в бюджета е 20 770 лв., която получавахме поетапно през 2021 г.

Към края на 2020 г. завършихме със салдо 9 654 лв. До 31.12.2021 г. сме получили всичко дължимо. Като преходен остатък прехвърляме парите, които са заложили за културно-масови мероприятия.

V. Справка за преходния остатък

В края на 2021 г. завършихме с преходен остатък в размер на 75 469 лв.

№ по ред	Източник на преходния остатък от 2021 г.	сума		
		ДД	МД	общо (ДД+МД)
1	целеви средства за транспорт на педагогически специалисти	1018	0	1018
2	целеви средства за транспорт на ученици	0	0	
2	целеви средства за стипендии на учениците	21106	2800	23906
3	Целеви средства по НП	13801	0	13801
	НП „Ученически олимпиади и състезания“ Модул "Осигуряване на обучение на таланти ученици за участие в ученически олимпиади"	3250		
	НП „Българската армия“	913		
	НП "Бизнесът преподава"	600		
	НП "Иновации в действие"	3710		
	Програма "Стъпки заедно"	5328		
4	по ЕП "Център за развитие на човешки ресурси" отчитани в Сметки за средства от ЕС	15681		15681
	Проект "Подкрепа за успех"	12350		
	Проект "Образование за утрешния ден"	2436		
	Проект "Подкрепа за приобщаващо образование"	895		
5	Целеви трансфери	4100		
	Занимания по интереси-КЛАС.МОН.БГ			
6	Единен разходен стандарт	6599		
7	Дарения	0	555	
8	Собствени приходи-СМБ	0	3328	3328
9	Средства за борба с Ковид 19	6481		
	Общо преходен остатък от 2021 г.	68786	6683	75469

Преходният остатък съдържа преди всичко целеви средства.

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	1402
НП „Без свободен час в училище“	3 553
НП „Оптимизация на училищната мрежа“ - обезщетения	75 056
НП „ИКТ“ и Електронен дневник	1 620
НП „Осигуряване на съвременна образователна среда“-за природния корпус	46 600
НП „Ученически олимпиади и състезания“	3 250
НП „Бизнесът преподава“	600
НП „Иновации в действие“	3 710
НП „Отново заедно“	16 500
НП „Изучаване и съхраняване традициите на българската армия“	2 993
За транспортни разходи на учениците до момента на виртуалното им обучение	35 805
За проект за изграждане на СТЕМ център на 4-тия етаж	50 000
Стипендии за даровити деца	6 210
Стипендии за достигнати образователни резултати	11 800
Приход от МОН – Програма „Стъпки заедно“	12 000
Приходи от МОН – за квестори на състезания	1 984
Пулчено финансиране от МОН-спрени месечни добавки	45
Получено финансиране от МОН-НС по речеви коопетентности	36
ПМС Спорт за всички	3 145
Финансиране за безплатни учебници	7 853
Финансиране от общината МД за беседка в двора на училището по съвместен проект с общината	4 250
Разпределен резерв	19 641
За Ковид 19 – за противоепидемиологични мерки	10 112
От общината възстановена сума за вторични суровини след приспадането на данъка	441
Диференцирано за директор	2 026,57
Организатор обучение	1 683
Парични дарения	4 523
Увеличение сумата за местни приходи от наеми	1 228
Обща сума на увеличенията за периода 01.01.-31.12.2021 г.	328 066
Обща стойност на плана на Бюджета-31.12.2021 г.- ДД и МД	2 258 624

VII. Заключение

Като заключение може да се каже, че 2021 г. за нашето училище беше една доста успешна година. Завършихме с неразплатени разходи. Сравнение с други години, през тази година можахме да дадем три плащания за национални празници, както и 13 – та заплата. Не бяха голями сумите, но все пак беше нещо, за разлика от други години, когато нямаше такава възможност.

VIII. Приложение

Таблица, съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението към 31.12.2021 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”