



**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 31.03.2022 ГОДИНА

В изпълнение на чл. 33 на ПМС № 31/17.03.2022 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2022 г.

Информирам:

Общото събрание за първоначалния размер и изпълнението на делегирания бюджет на ПМГ „Проф. Емануил Иванов” – гр. Кюстендил към 31.03.2022 г. по параграфи от ЕБК, както следва:

I. Касово изпълнение на приходите и разходите

Планът на *Началния Бюджет за 2022 г.* е утвърден със заповед на Кмета на община Кюстендил. Начален бюджет, който предстои да бъде утвърден е в размер на **2 177 463 лв.** и се състои от:

2 099 036 лв. бюджет по формулата;

75 469 лв. общ преходен остатък - от 2021 г.; (в преходния остатък влизат и 15 681 лв.- европейски средства по проект „Подкрепа за успех“, „ОУД“ и „Подкрепа за приобщаващо образование“)

2 958 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 31.03.2022 г.

По приходната част:

Местна дейност: 6 960 лв.

- * Приходи от наеми – 1 345 лв.
- * Преведен данък върху приходите - 40 лв. (червен запис)
- * Дарение от български граждани – 5 893 лв.
- * Дарение по проект от чужбина „Америка за България“ – 25 000 лв.
- * Приход от финансиране от общината – 6 683 лв.,-МД- което е част от преходния остатък от 2021 г.
- * Приход от общината по два проекта – „Активна училищна общност“ и „Шахмат“ – 3 000 лв.
- * Салдо към 31.03.2022 г. от МД – 34 921 лв. (червен запис)

Държавна дейност: 466 216 лв.

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

- финансиране от МОН за НС „Турнир на младите физици“ – 1 900 лв.;
- финансиране по формулата и доплащания по бюджета – 484 753 лв.;
- Финансиране от общината - преходен остатък – бюджетни средства – 53 105 лв.;

* По параграф 88-03 – от проект „ОУД“; „Подкрепа за успех“ , „Подкрепа за приобщаващо образование“ – 6 860 лв./черен запис/;

* Салдо към 31.03.2022 г. от ДД – 80 402 лв. (червен запис)

Общото салдо към 31.03.2022 г. е 115 323 лв.

Отчетът на прихода към 31.03.2022 г. е както следва: От държавна дейност е изпълнен на 21,40% , а от местна дейност е изпълнен на 15,90 %. Общото изпълнение на приходната част е 21,33%.

За периода 01-03,2022 г. бяхме финансирани със сума, която отговаря на разхода ни за 01,2021 г., защото още нямаше гласуван бюджет. Поискахме 50 000 лв. изправарващо финансиране, което ще върнем през 04,2022 г. Цялото полагащо ни се финансиране към 31.03.2022 г., след утвърждаването на бюджета ще ни бъде преведено през следващото тримесечие на 2022 г.

По разходната част:

СПРАВКА ЗА РАЗХОДА НА БЮДЖЕТА ПО ПАРАГРАФИ

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Параграф	Отчет към <u>31.03.2022</u>	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи (по кои сметки и за какво е разхода)
Заплати по труд. правоотн.	0100	308 650	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	308 650	Заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	5 093	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		
за пер.по извънтр.пр.	0202	1 206	Плащане по граждански договори-НС „Турнир на младите физици“
изплатени суми за предст.облекло	0205		
обезщет.с х-р на възнагр.	0208		
др.плащания и възнагр.	0209	3 887	Болничните, които са за сметка на работодателя
Задължит.осигур.вноски	0500	71 484	Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:
осигурителни вноски за ДОО	0551	36 625	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	11 745	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	15 247	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	7 867	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		385 227	
Издръжка	1000	69 884	
храна	1011		
медикаменти	1012	88	Медикаменти за медицински кабинет
постелен инвентар и облекло	1013		
			- уч.пос-я и м-ли и литература раб-л-145 лв.;
			- уч. пособия и м-ли по Клас.МОН.БГ за клубовете за занимания по интереси – 33 лв.;
			- уч. пособия и м-ли по НП“Олимпийци“- 151 лв.
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	329	общо: 329 лв.

			С-ка 6011 – 2 014 лв. – канцеларски м-ли С-ка 6017 – 72 лв. – за тонер касети С-ка 6019 – 7 809 лв. – от тях, както следва: - за хигиенни материали и р-ди за м-и за борба с Ковид 19 – 4 525 лв.; - за материали за поддръжка; стопански разходи и компютри, лаптопи и мултимедии – 1 420 лв.; - активи дадени в употреба – 622 лв.- - разходи за клубовете за занимания по интереси- Клас МОН.БГ – 364 лв.; - по програма „Стъпки заедно“ – 296 лв.; - за НС „Турнир на младите физици“ – 582 лв.
материали	1015	9 895	Общо за §§ 10-15 – 9 895 лв.
			Ел.енергия- 6 026 лв.; Вода- 409 лв.; Газ- 21 737 лв.;
вода, горива и енергия лв.	1016	28 172	Общо по §§ 1016- 3 453 лв.
			С-ка 6022 – 17 564 лв., от тях: Транспортни разходи за учениците, които се покриват от общината – 15 560 лв.; Транспортни разходи за 2022 г. на пътуващи учители – 2 004 лв. С-ка 6023 – общо – 646 лв. - от тях: джиедеми-Мтел – 438 лв. ; Кабел Сат Запад-интернет - 165 лв.; пощенски р – ди – 43 лв.; С-ка 6025 – 8 190 лв. - разходи за обучения на учителите; С-ка 6026 – 96 лв. – от тях: 96 лв.- поддръжка на софтуер за счетоводна програма С-ка 6028 – 114 лв.- за услуги по парната инсталация; С-ка 6029 – 1 997 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.—————
Р-ди за външни услуги	1020	28 607	Общо по §§ 1020 – 28 607 лв.
Текущ ремонт	1030		
Данъци, мита и такси	1981		
Командировки в страната	1051	1 929	Командировки по НП „Иновации в действие“
Други финансови услуги	1069		
Разходи за застраховки	1062	578	Част от застраховка на сградата за 2022 г. и застраховка на работници за 2022 г.
СБКО	1091		
Р-ди за глоби, неуст.нак.лихви	1092	258	Неустойка за прието по-голямо количество газ от предвиденото
Др.р-ди некласифиц.в др.пар.	1098	28	Разходи за ученици, които са ходили на състезания
Стипендии	4000	18 065	Стипендии на учениците са изплатени от 01 до 03.20221 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		473 176	

Отчетът на разхода към 31.03.2022 г. е: 473 176 лв.

Изпълнението на разходите по бюджета е в размер на 21,33 % съпоставен с текущия план на бюджета ни.

II. Национални програми и целеви средства

Към 31.03.2022 г. все още не са стартирали Националните програми. Изпълняват се някои национални програми, за които имаме преходен остатък от 2021 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 31.03.2022 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 12 350 лв., които ни бяха върнати като преходен остатък през януари 2022 г.

До 31.03.2022 г. няма промяна в салдото на този проект, защото вече не работим по него.

Салдото е уточнено с МОН и при поискване ще бъде възстановено.

2. Проект „Образование за утрешния ден“

По този проект имаме салдо към 01.01.2022 г. – 2 436 лв.

До 31.03.2022 г. не сме получавали финансиране, а и не сме правили никакви разходи. Следователно салдото към 31.03.2022 г. е същото.

3. Проект „Подкрепа за приобщаващо образование“

По този проект завършихме със салдо 895 лв. До 31.03.2021 г. сме получили финансиране в размер на 4 048 лв. От тях са направени разходи в размер на 195 лв. – изплатена стипендия на даровит ученик. Остатък към 31.03.2022 г. е 6 860 лв.

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

По този проект завършихме със безлихвен заем от бюджета в размер на 19 лв., който все още не е покрит, защото не сме получили финансиране.

IV. Други допълнителни дейности

На основание Наредбата за приобщаващото образование за учебната 2021/2022 г. в училището има създадени 32 клуба за занимания по интереси с ръководители учители от ПМГ и 3 клуба с ръководители – външни лектори.

Възнагражденията на ръководителите на клубове за периода 01-06,2022 г. ще бъдат изплащани през 06,2022 г. От 2021 г. финансирането е включено в бюджета на училището. Заложената сума в бюджета е 22 529 лв., която ще получаваме поетапно през 2022 г.

Към края на 2021 г. завършихме със салдо 4 100 лв., което включва задължителните 10% от , 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. До 31.03.2022 г. са похарчени общо 2 403 лв.

V. Справка за преходния остатък

В края на 2021 г. завършихме с преходен остатък в размер на 75 469 лв. , който се състои от следните пера:

Преходен остатък към 31.12.2021 г.

№ по ред	Източник на преходния остатък от 2020 г.	сума		
		ДД	МД	общо (ДД+МД)
1	целеви средства за транспорт на педагогически специалисти	1 018	0	1 018
2	целеви средства за транспорт на ученици	0	0	0
2	целеви средства за стипендии на учениците	21 106	2 800	23 906
3	Целеви средства по НП	13 801	0	13 801
	НП „Ученически олимпиади и състезания“ Модул "Осигуряване на обучение на таланти ученици за участие в ученически олимпиади"	3 250		3 250
	НП "Бизнесът преподава"	600		600
	НП ""Иновации в действие"	3 710		3 710
	НП "Българската армия"	913		913
	Програма „Стъпки заедно“	5 328		5 328
4	по ЕП "Център за развитие на човешки ресурси" отчитани в Сметки за средства от ЕС	15 681		15 681
	Проект "Подкрепа за успех"	12 350		12 350
	Проект "Образование за утрешния ден"	2 436		2 436
	Проект „Подкрепа за приобщаващо образование“	895		895
5	Целеви трансфери	4 100		4 100
	Занимания по интереси-КЛАС.МОН.БГ	4 100		0
6	Единен разходен стандарт - включващ и получените средства за Ковид 19	6 599		6 599
7	Дарения	0	555	555
8	Собствени приходи-СМБ	0	3 328	3 328
9	Средства за борба с Ковид-19	6 481		6 481
Общо преходен остатък от 2021 г.		68 786	6 683	75 469

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

Начален бюджет за 2022 г.	2 177 463
Увеличението на плана:	Бюджета се увеличава с:
За два проекта от общината-„Шахмат“ и „Активна училищна общност“	3 000
За транспортни разходи на учениците	6 974
За проект „Учим заедно“ на Америка за България	25 000
Дарения от страната	5 893
Обща сума на увеличенията за периода 01.01.-31.03.2022 г.	57 690
Обща стойност на плана на Бюджета-31.03.2022 г.- ДД и МД	2 218 330

VII. Заключение

Като заключение може да се каже, че изпълнението на бюджета към 31.03.2022 г. е успешно – 21,33%. Нормалното изпълнение на бюджета за първото тримесечие е 25 %. Нямаме неразплатени разходи. През тази година се очертава да имаме добър бюджет, с който можем да работим по-спокойно.

VIII. Приложение

Таблица, съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението към 31.03.2022 г. Цялата информация за бюджета и касовото изпълнение се публикува на сайта на РУО на МОН гр. Кюстендил, както и на сайта на училището.

Изготвил:

Силвия Кумитска – Гл. счетоводител

ЕЛЕНА СТОИЛОВА

Директор на ПМГ „Проф. Емануил Иванов“