



**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 30.06.2022 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 30.06.2022 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 30.06.2022 г.

По приходната част:

Местна дейност: 23 446 лв.

- * Приходи от наеми – 1 986 лв.
- * Преведен данък върху приходите - 60 лв. (червен запис)
- * Дарение от български граждани – 6 778 лв.
- * Дарение по проект от чужбина „Америка за България“ – 25 000 лв.
- * Дарение по трансграничен проект финансиран от „Америка за България“ - 1 560 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 30.06.2022 г. от МД – 21 501 лв. (червен запис)

Държавна дейност: 1 054 238 лв.

* Приход от финансиране от Общината – **1 277 873 лв.**, което включва:

- финансиране по формулата и доплащания по бюджета – 484 753 лв.;
- Финансиране от общината - преходен остатък – бюджетни средства – 53 105 лв.;

* Приход от финансиране от МОН – **4 376 лв.**

- финансиране от МОН за НС „Турнир на младите физици“ – 1 900 лв.;
- финансиране за математически състезания – 2 476 лв.;

* По параграф 88-03 – от проект „ОУД“; „Подкрепа за успех“ , „Подкрепа за приобщаващо образование“ – 3 539 лв./черен запис/;

* Салдо към 30.06.2022 г. от ДД – 231 550 лв. (червен запис)

Общото салдо към 30.06.2022 г. е 253 051 лв.

Отчетът на прихода към 30.06.2022 г. е както следва: От държавна дейност е изпълнен на 47,50% , а от местна дейност е изпълнен на 51,60 %. Общото изпълнение на приходната част е 47,60%.

Цялото полагащо ни се финансиране към 30.06.2022 г., след утвърждаването на бюджета ни е преведено на 100%.

По разходната част:

СПРАВКА ЗА РАЗХОДА НА БЮДЖЕТА ПО ПАРАГРАФИ

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Параграф	Отчет към <u>30.06.2022</u>	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи (по кои сметки и за какво е разхода)
Заплати по труд. правоотн.	0100	700 835	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	700 835	Заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	11 893	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		
за пер.по извънтр.пр.	0202	5 966	НС „Турнир на младите физици“-1 206 лв.; НП „Уч.олимпиади и състезания“ – 2 571 лв.; Клас.МОН.БГ-външни лектори-2 064 лв.; текущи от бюджета – 125 лв.
изплатени суми за предст.облекло	0205		
обезщет.с х-р на възнагр.	0208		
др.плащания и възнагр.	0209	5 927	Болничните, които са за сметка на работодателя
Задължит.осигур.вноски	0500	161 503	Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:
осигурителни вноски за ДОО	0551	82 677	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	26 588	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	34 410	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	17 828	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		874 231	
Издръжка	1000	136 322	
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 – 68 лв.; - уч. пособия и м-ли по НП“Олимпийци“- 151 лв.; - учебници за 5-7 клас- 2 064 лв.
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	1 450	общо: 1 450 лв.
материали	1015	22 149	С-ка 6011 – 2 014 лв. – канцеларски м-ли С-ка 6017 – 1 026 лв. – за тонер касети С-ка 6019 – 19 109 лв. – от тях, както следва: - за хигиенни материали и р-ди за м-и за борба с Ковид 19 – 5 282 лв.; - за материали за поддръжка; стопански разходи и компютри,лаптопи и мултимедии,м-ли по изобр. и-во – 1 895 лв.; - активи дадени в употреба – 2 240 лв.- - разходи за клубовете за занимания по интереси- Клас МОН.БГ – 364 лв.; - по програма „Стъпки заедно“ – 2 068 лв.; - за НС „Турнир на младите физици“ – 582 лв.; - за ДЗИ и НВО – 181 лв.; - за НП „Уч.олимпиади и състезания“ – 311 лв.; - за НП „Иновации в действие“ – 1 435лв.; - за НП „Българската армия“ – 545 лв.; - за НП „Бизнесът преподава“ – 600 лв.; - за проект „Учим заедно“ – 3 000 лв.; - за плакети при завършване на 12 клас – 606 лв.;
вода, горива и енергия лв.	1016	41 995	Ел.енергия- 11 015 лв.; Вода- 951 лв.; Газ- 30 029 лв.; Общо по §§ 1016- 41 99 лв.
Р-ди за външни услуги	1020	65 484	С-ка 6022 – 35 360 лв., от тях: Транспортни разходи за учениците, които се покриват от общината – 30 705 лв.; Транспортни разходи за 2022 г. на пътуващи учители – 4 655 лв. С-ка 6023 – общо – 1 401 лв. - от тях: джиесеми-Мтел – 848 лв. ; Кабел Сат Запад-интернет - 330 лв.; пощенски р – ди – 223 лв.; С-ка 6025 – 16 131 лв. - разходи за обучения на учителите; С-ка 6026 – 381 лв. – от тях: 240 лв. - поддръжка на софтуер за счетоводна програма и 141 лв. за ТРЗ програма С-ка 6028 – 144 лв.- за услуги по парната инсталация; С-ка 6029 – 12 067 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.
Текущ ремонт	1030		Общо по §§ 1020 – 65 484 лв.

Данъци, мита и такси	1981		
Командировки в страната	1051	2 213	Командировки по НП „Иновации в действие“ - 1 876 лв. и общи от бюджета – 337 лв.;
Други финансови услуги	1069		
Разходи за застраховки	1062	1 191	Три вноски от застраховка на сградата за 2022 г. и застраховка на работници за 2022 г.
СБКО	1091		
Р-ди за глоби, неуст.нак.лихви	1092	314	Неустойка за прието по-голямо количество газ от предвиденото – 258 лв. и начет към РУО – 56 лв.;
Др.р-ди некласифиц.в др.пар.	1098	1 438	Разходи за ученици, които са ходили на състезания
Стипендии	4000	34 515	Стипендии на учениците са изплатени от 01 до 06.2022 г. вкл. на всички право имащи ученици от 8 до 12 клас.
ВСИЧКО ЗА ДЕЙНОСТТА			
Придобиване на компютърна т-ка	5201	32 616	Закупени 30 бр. лаптопи
Придобиване на други ДМА	5203		
Придобиване на нематериални ДМА	5301		
Всичко р-ди за училището		1 077 684	

Отчетът на разхода към 30.06.2022 г. е: 1 077 684 лв.

Изпълнението на разходите по бюджета е в размер на 47,60 % съпоставен с текущия план на бюджета ни.

II. Национални програми и целеви средства

Към 30.06.2022 г. напълно изпълнени са следните програми за които имаме остатъци от миналата година:

- НП „Иновации в действие“; НП „Бизнесът преподава“; НП „Изучаване и съхраняване традициите на българската армия“; НП „Стъпки заедно“.

- Подадени са документи за кандидатстване по НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала“ – за обезщетенията на напуснали работници и служители на стойност – 10 690 лв.

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

Към 30.06.2022 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 30.06.2022 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 30.06.2022 г. получихме финансиране в размер на 2 527 лв. През периода от 01 до 06,2022 г. сме направили следните разходи: за заплати и осигурителни вноски от 12,21 г. до 03,22 г. на ръководител групи

– 1 581 лв. и разходи за материали, консумативи и външни услуги – 1 593 лв. Общо разходите са 3 174 лв. Салдото към 30.06.2022 г. е 1 789 лв.

3. Проект „Подкрепа за приобщаващо образование“

По този проект завършихме със салдо 895 лв. До 30.06.2021 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 и 147 лв. разходи за материали. Остатъка към 30.06.2022 г. е 4 601 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

А. Съгласно наредбата за приобщаващото образование – КЛАС.МОН.БГ

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. са изплатени 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 полугодиято следва да бъде 11 265 лв. получената сума за заниманията по интереси. От началото на годината само за заплати и осигурителни вноски сме похарчили 22 470 лв. 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.

Б. Проект „#Учим заедно“ към фондация „Заедно в час“ финансиран от „Америка за България“

От януари 2022 г. училището работи и по проект „#учим заедно“. Бюджета по този проект е общо 53 100 лв. От тях за сметка на финансиращата страна 49 700 лв. и собствен принос 3 400 лв. До 06,2022 г. сме получили 25 000 лв. Представили сме междинен отчет във фондация „Америка за България“ за изразходваните суми: 20 820 лв. по проекта и 1 500 лв. собствено участие. Общо изразходвани: 22 320 лв. Възнагражденията на ръководителите са изплатени до 05,2022 г.

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 талантили 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	27 590
За проект „Учим заедно“ на Америка за България	25 000
За програма <i>Panda Labs Junior за Справедлив преход</i>	1 560
Дарения от страната	6 778
За пътни разходи на учителите	6 428
Стипендии за достигнати образователни резултати	11 975
От МОН – за заплащане на квестори за математически състезания	2 476
От МОН – за турнир на младите физици	1 900
Обща сума на увеличенията за периода 01.01.-30.06.2022 г.	86 707
Обща стойност на плана на Бюджета-30.06.2022 г.- ДД и МД	2 264 170

VII. Заключение

Като заключение може да се каже, че изпълнението на бюджета към 30.06.2022 г. е успешно – 47,60%. Нормалното изпълнение на бюджета за първото тримесечие е 50 %. Нямаме неразплатени разходи. През тази година се очертава да имаме добър бюджет, с който можем да работим по-спокойно, но трябва все пак да се съобразяваме с разходите, защото разходите за вода, горива и енергия са изпълнение близо 70%, а есента и зимата предстоят. Очакват се и доста сериозни суми, а компенсации от държавата може и да няма.

Единствената компенсация в бюджета е направена от перо „Материали“ в перо „Компютри“, за да може да има план за придобиването на компютри и хардуер.

VIII. Приложение

Таблица, съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението към 30.06.2022 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“