



**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 30.09.2022 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 30.09.2022 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 30.09.2022 г.

По приходната част:

Местна дейност: 46 206 лв.

- * Приходи от наеми – 2 954 лв.
- * Преведен данък върху приходите - 89 лв. (червен запис)
- * Дарение от български граждани – 10 978 лв.
- * Дарение по проект от чужбина „Америка за България“ – 49 700 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 30.09.2022 г. от МД – 28 580 лв. (червен запис)

Държавна дейност: 1 611 491 лв.

* Приход от финансиране от Общината – **1 770 237 лв.**, което включва:

- финансиране по формулата и доплащания по бюджета – 1 712 756 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“ – 2 234 лв./черен запис/;

* Салдо към 30.09.2022 г. от ДД – 160 980 лв. (червен запис)

Общото салдо към 30.09.2022 г. е 189 560 лв.

Отчетът на прихода към 30.09.2022 г. е както следва: От държавна дейност е изпълнен на 71,30% , а от местна дейност е изпълнен на 62,50 %. Общото изпълнение на приходната част е 71,00%.

Цялото полагащо ни се финансиране към 30.09.2022 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>30.09.2022</u>	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи (по кои сметки и за какво е разхода)
Заплати по труд. правоотн.	0100	1 073 198	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	1 073 198	Заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	45 365	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		
за пер.по извънтр.пр.	0202	7 446	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.; Панда лабс – 1 180 лв.; проект „Учим заедно“-300 лв. Общо: 7 446 лв.
изплатени суми за предст.облекло	0205	29 862	СБКО-за първото полугодие – 8 850 лв. и Представително облекло за пед. персонал-21 012 лв. Общо: 29 862 лв.
обезщет.с х-р на възнагр.	0208		
др.плащания и възнагр.	0209	8 057	Болничните, които са за сметка на работодателя
Задължит.осигур.вноски	0500	247 613	<i>Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:</i>
осигурителни вноски за ДОО	0551	126 775	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	40 657	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	52 827	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	27 354	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		1 366 176	
Издръжка	1000	215 590	

храна	1011		
медикаменти	1012	371	Медикаменти за медицински кабинет
постелен инвентар и облекло	1013	4 500	Облекло за непедagogическия персонал
			- уч.пос-я и м-ли и литература раб-л-527 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- 3 291 лв. - литература по Панда Лабс-242 лв.; - задължителна учебна документация – 751 лв.
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	5 030	общо: 5 030 лв.
			С-ка 6011 – 2 033 лв. – канцеларски м-ли С-ка 6017 – 1 264 лв. – за тонер касети и др.м-ли за поддръжка С-ка 6019 – 49 233 лв. – от тях, както следва: - за хигиенни материали и р-ди за м-и за борба с Ковид 19 – 7 852 лв.; - за материали за поддръжка; стопански разходи и компютри,лаптопи и мултимедии,м-ли по изобр. и-во – 2 460 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.; - за ПМС Физическо възпитание и спорт – 3 000 лв.; - за обособявен на нови кабинети – 3 237 лв.; - за НП „Заедно в изкуствата и спорта“ – 19 122 лв.; - за медицински кабинет – 76 лв.; - годишници на училището – 1 554 лв.;
материали	1015	52 530	Общо за §§ 10-15 – 52 530 лв.
			Ел.енергия- 13 916 лв.; Вода- 1 232 лв.; Газ- 32 249 лв.;
вода, горива и енергия лв.	1016	47 397	Общо по §§ 1016- 47 397лв.
			С-ка 6022 – 37 004 лв., от тях: Транспортни разходи за учениците, които се покриват от общината – 32 349 лв.; Транспортни разходи за 2022 г. на пътуващи учители – 4 655 лв. С-ка 6023 – общо – 2 066 лв. - от тях: джиесеми-Мтел – 1 321 лв. ; Кабел Сат Запад-интернет - 495 лв.; пощенски р – ди – 250 лв.; С-ка 6025 – 17 581 лв. - разходи за обучения на учителите; С-ка 6026 – 525 лв. – от тях: 384 лв. - поддръжка на софтуер за счетоводна програма и 141 лв. за ТРЗ програма С-ка 6028 – 232 лв.- за услуги по парната инсталация; С-ка 6029 – 41 605 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
Р-ди за външни услуги	1020	99 013	

			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.
			Общо по §§ 1020 – 99 013 лв.
Текущ ремонт	1030		
Данъци, мита и такси	1981		
Командировки в страната	1051	3 193	Командировки по НП „Иновации в действие“-1 876 лв.и общи от бюджета – 1 317 лв.;
Други финансови услуги	1069		
Разходи за застраховки	1062	1 804	Всички 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	43 315	Стипендии на учениците са изплатени от 01 до 06.20221 г. вкл. на всички ученици от 8 до 12 клас, които имат право; стипендиите на учениците с ТЕЛК и с един родител за летните месеци; стипендии на ученици с изявени дарби; учредени стипендии;
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		1 657 697	

Отчетът на разхода към 30.09.2022 г. е: 1 657 697 лв.

Изпълнението на разходите по бюджета е в размер на 71,00 % съпоставен с текущия план на бюджета ни.

II. Национални програми и целеви средства

Към 30.09.2022 г. напълно изпълнени са следните програми за които имахме остатъци от миналата година:

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

- Нови национални програми, по които се работи текущо са:

* НП „Осигуряване на съвременна, сигурна и достъпна образователна среда“

* НП „Заедно в изкуствата и в спорта“

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

Към 30.09.2022 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 30.09.2022 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 30.09.2022 г. получихме финансиране в размер на 6 318 лв. През периода от 01 до 09,2022 г. сме направили следните разходи: за заплати и осигурителни вноски от 12,21 г. до 09,22 г. на ръководител групи и екипа за управление на проекта – 3 440 лв. и разходи за материали, консумативи и външни услуги – 2 559 лв. Общо разходите са 5 999 лв. Салдото към 30.09.2022 г. е 2 755 лв.

3. Проект „Подкрепа за приобщаващо образование“

По този проект завършихме със салдо 895 лв. До 30.09.2022 г. сме получили финансиране в размер на 4 048 лв. От тях са направени разходи в размер на 780 лв. – изплатени стипендии на 4-ма ученика; 148 лв. - разходи за метриали; разходи за заплати и осиг.вноски – 1 685 лв. Остатъка към 30.09.2022 г. е 2 330 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 имаше 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. По бюджет за клубовете за занимания по интереси през 2022 г. ще получим общо 23 092 лв., която ще получаваме поетапно през 2022 г. Сумата е изчислена заедно с увеличението на стандартите считано от 01.07.22 г. От началото на годината само за заплати и осигурителни вноски сме похарчили 22 470 лв. Към края на 2022 г. следва да платим за часовете от 15.10. до 25.12.2022 г. Така, че средствата предвидени по бюджет дори за заплати и осигуровки не достигат.

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 09,2022 г. сме получили 49 700 лв. Представили сме междинен отчет във фондация „Америка за България“. Към 30.09.2022 г. изразходваните суми са общо: 39 330 пари от фондацията и 1 800 собствени средства. Този проект е почти към края си. Остават за изразходване още близо 12 100 пари на фондацията и 1 600 лв. собствени средства.

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 „Съгласно 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	30 495
За проект „Учим заедно“ на Америка за България	49 700
За програма <i>Panda Labs Junior за Справедлив преход</i>	1 560
Дарения от страната	10 978
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
За обезщетения от 2021 г.	10 690
Стипендии за даровити деца	5 805
ПМС – Спорт за всички	3 165
За учебници	2 519
НП „Отново заедно“	8 250
За НП „Подкрепа за образователни медиатори“	3 875
За НП“Осиг. на съвременна образователна среда“-БДП	2 779
Обща сума на увеличенията за периода 01.01.-30.09.2022 г.	155 595
Обща стойност на плана на Бюджета-30.09.2022 г.- ДД и МД	2 333 058

VII. Заключение

Като заключение може да се каже, че процента на усвояване на средствата към 30.09.2022 г. е добър, но предстоят тежки месеци. Във перото Вода, горива и енергия почти не са останали средства , а по предварителни изчисления ще ни трябват около 110 000 лв. за отоплителния сезон. Досега само за ел. енергията сме получили компенсация. Ел. енергия сме платили около 16 000 лв. Компенсирани са ни с близо 6 700 лв. , или ел енергията общо е 22 700 лв. Сравнение с миналата година увеличението е около 31%. За газта до момента не сме получили компенсация нито стотинка. А пък и е трудно да се предположи какви цени ни очакват. Затова трябва да бъдем много икономични всички, за да можем да се справим с бюджета.

VIII. Приложение

Таблица, съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението към 30.09.2022 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“