



**ПРИРОДОМАТЕМАТИЧЕСКА ГИМНАЗИЯ
„ПРОФ. ЕМАНУИЛ ИВАНОВ” - КЮСТЕНДИЛ**

(2500, гр. Кюстендил, ул. "Проф. Георги Паспалев" № 11, тел. 078/ 552259, 0886414810; e-mail: office@pmgkn.com)

ИНФОРМАЦИЯ

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА КЪМ 31.12.2020 ГОДИНА

В изпълнение на чл. 32 на ПМС № 381/30.12.2019 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2020 г.

Информирам:

Общото събрание за първоначалния размер и изпълнението на делегирания бюджет на ПМГ „Проф. Емануил Иванов” – гр. Кюстендил към 31.12.2020 г. по параграфи от ЕБК, както следва:

I. Касово изпълнение на приходите и разходите

Планът на Началния Бюджет за 2020 г. е утвърден със заповед на Кмета на община Кюстендил. Утвърденият Начален бюджет е в размер на **1 593 603 лв.** и се състои от:

1 555 732 лв. бюджет по формулата;

33 021 лв. преходен остатък - от 2019 г.; (в преходния остатък влизат и 13 532 лв.- европейски средства по проект „Подкрепа за успех)

4 850 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 31.12.2020 г.

По приходната част:

Местна дейност: 3 525 лв.

- * Приходи от наеми – 2 553 лв.
- * Преведен данък върху приходите - 83 лв. (червен запис)
- * Дарение от български граждани – 6 298 лв.
- * Приход от финансиране от общината - 3 500 лв.,-МД- което е част от преходния остатък от 2019 г.
- * Приход от фирма Спот Рейтс ТМ-ЕООД – гаранция по договор – 2000 лв.
- * Преходен остатък от МД – 10 743 лв. (червен запис)

Държавна дейност 1 637 686 лв.

* Приход от финансиране от Общината – **1 706 995 лв.**, което включва:

- финансиране по формулата и доплащания по бюджета –1 677 474 лв.;
- Финансиране от общината - преходен остатък – бюджетни средства – 29 521 лв.;

*Финансиране от Министерство на околната среда и водите – по Пудос -2020 – 4 899 лв.;

*Финансиране от Министерство на финансите – 642 лв. за математическото състезание за прием на ученици в пети клас;

Финансиране от Министерство на финансите – 36 лв. за участие в НС по речев компетентности по АЕ

*Финансиране от Министерство на финансите – 3 900 лв. за НП „Ученически олимпиади и състезания“

*По параграф 88-03 – от проект „Подкрепа за успех“ – 11 360 лв./черен запис/;

* Преходен остатък от от ДД – е 90 146 лв., (червен запис)

Общият преходен остатък към 31.12.2020 г. е 100 889 лв., от които 19 % от преходния остатък са средства от ЕРС, а 81% са целеви средства.

Отчетът на прихода към 31.12.2020 г. е: От държавна дейност е изпълнен на 96,1 % , а от местна дейност е изпълнен на 28,7 %. Общото изпълнение на приходната част на бюджета е 95,6 % .

Полагашото ни се финансиране към 31.12.2020 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 <u>31.12.2020</u>	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи (по кои сметки и за какво е разхода)
Заплати по труд. правоотн.	0100	1 124 742	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	1 124 742	Заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	70 874	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		
за пер.по извънтр.пр.	0202	5 562	Заплати по извънтр. трудови правоотношения-за НП“Уч.олимпиади и състезания“- 2 058лв.; за външни лектори по Клас МОН.Бг – 2 232; за медицинско обслужване на ДЗИ и НВО-385 и други текущи-1 272 лв.
изплатени суми за предст.облекло	0205	47 221	Представително облекло за 2020 г. – 19 887 лв. и СБКО – 2 850 лв. за предпазни средства и 24 484 лв.в края на годината
обезщет.с х-р на възнагр.	0208	11 945	Обезщетения на напуснали работници и служители
др.плащания и възнагр.	0209	6 146	Болничните, които са за сметка на работодателя
Задължит.осигур.вноски	0500	264 760	Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:
осигурителни вноски за ДОО	0551	136 816	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	43 910	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	56 425	Здравно осигуряване

вноски за ДЗПО	0580	27 609	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		<u>1 460 376</u>	Всичко трудови разходи:
Издръжка	1000	<u>111 631</u>	
храна	1011		
медикаменти	1012	442	Медикаменти и термометър за мед. каб-т
постелен инвентар и облекло	1013	3 730	Облекло на част от непедagogическия персонал
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	16 068	615 - уч.пос-я и м-ли и литература раб-л;по НП"Уч.олимпиади и състезания"-79 лв.; Учебници – 14 818 и ЗУД - 531 лв.; по НП"Участвай и променяй родителя"-25 лв.;
			С-ка 6011 – 747 лв. – канцеларски материали С-ка 6017 – 425 лв. – за тонер касети С-ка 6019 – 34 340 лв. – от тях, както следва: - за хигиенни материали, дезинфектанти, дозатори и други необходими за борба с Ковид 19 – 8 474 лв.; - за материали за поддръжка; стопански разходи и компютри,лаптопи и мултимедии – 2 039 лв.; - разходи за математическите състезания от парите на математиците -137 лв.; - активи дадени в употреба – 6 134 лв.-от тях 1017 за борба с ковид 19; - разходи за клубовете за занимания по интереси-Клас МОН.БГ – 2 343 лв.; - монтиране на камери за видеонаблюдение – 7 814 лв.; - материали по НП"Уч. Олимпиади и със-я" -123 лв.; -материали за нормалното провеждане на ДЗИ и НВО – 466 лв. - материали и активи по Пудос -2020 – 5 002 лв. - по ПМС – ФВС – 1 585 лв.; - по НП "Участвай и променяй родителят"- 223 лв.;
материали	1015	35 512	Общо за §§ 10-15 – 35 512 лв.
			Ел.енергия- 11 067 лв.;
			Вода- 1 245 лв.;
			Газ- - 9 782 лв.;
вода, горива и енергия лв.	1016	22 093	Общо по §§ 1016- 22 093 лв.
			С-ка 6022 – 9 784 лв., от тях: Транспортни разходи за учениците, които се покриват от общината – 9 223 лв.;
			Транспортни разходи за 2020 г. на пътуващи учители – 561 лв.
			С-ка 6023 – общо – 2 497 лв. - от тях: джиесеми-Мтел – 1 691 лв. ; Кабел Сат Запад-интернет - 660 лв.;
			пощенски р – ди – 146 лв.;
			С-ка 6025 – 4 212 лв. - разходи за обучения на учителите;
			С-ка 6026 – 1 827 лв. – от тях: 462 лв.- поддръжка на софтуер за счетоводна програма ; за Админ Софт/базата данни на училището/ - 426 лв.; и за Омега Софт-TP3 програма – 939 лв.;
			С-ка 6028 – 636 лв. – за услуги по парната инсталация С-ка 6029 – 10 917 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,
Р-ди за външни услуги	1020	29 873	

			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 и други
			Общо по §§ 1020 – 29 873 лв.
Текущ ремонт	1030		
Данъци, мита и такси	1981		
Командировки в страната	1051	705	Командировки на учителите придружаващи ученици по време на състезания - 100 лв. и част от командировките по проект ОУД – 605 лв. останаха в БТ-а, поради липса на финансиране по проекта към края на годината
Други финансови услуги	1069		
Разходи за застраховки	1062	1 884	Всички вноски по застраховка на сградата за 2020 г и застраховка на работници за 2020 г.
СБКО	1091	50	Венец за погребение на бивш наш ученик
Р-ди за глоби, неуст.нак.лихви	1092	541	Неустойки за по-малко усвоено количество газ от договореното за 2019 г.
Др.р-ди неклассифиц.в др.пар.	1098	733	Разходи за състезания и олимпиади - само за учениците – 293 лв.; ваучери за специалните награди на абитуриентите- 440 лв.
Стипендии	4000	54 638	Стипендии на учениците изплатени до 12.2020 г. вкл. на всички право имащи ученици от 8 до 12 клас. - 50 733 лв.; стипендии на деца с изявени дарби - 3 105 лв. изплатени са за първа година и учредената стипендия на името на проф.К.Жостов - 800 лв.;
ВСИЧКО ЗА ДЕЙНОСТТА			
Придобиване на компютърна т-ка	5201	13 340	Лаптопи със средства от МОН и 1 166 лв. от бюджета на училището
Придобиване на други ДМА	5203	1 226	Комуникационен шкаф
Придобиване на нематериални ДМА	5301		
Всичко р-ди за училището		1 641 211	

Отчетът на разхода към 31.12.2020 г. е: 1 641 211 лв.

Планът за разходите по бюджета е изпълнен в размер на 95,6 % съпоставен с текущия план на бюджета ни.

II. Национални програми и целеви средства

Към 31.12.2020 г. сме кандидатствали и сме получили финансиране по следните национални програми:

1. НП „Оптимизация на училищната мрежа“ за изплатените обезщетения на напусналите работници и служители. По тази национална програма сме получили 11 537 лв.
2. НП „Без свободен час – 2 424 лв.
3. НП „Участвай и променяй родителят – активен партньор в училищния живот“ – 2 991 лв.
4. НП „Иновации в действие“ – 6 210 лв.;
5. НП „Бизнесът преподава“ – 1280 лв.;
6. НП „ИКТ“ и Е лектронен дневник – 1620 лв.;

7. НП „Ученически олимпиади и състезания“ – 3 900 лв.

III. Оперативни програми и проекти финансирани със средства от ЕСФ (СЕС)

Към 31.12.2020 г. ПМГ работи по два проекта финансирани със средства от европейския съюз.

1. Проект „Подкрепа за успех“

По този проект имаме начално салдо 13 532 лв., които ни бяха върнати като преходен остатък през януари 2020 г.

През 2020 г. получихме финансиране в размер на 55 538 лв.

Към 31.12.2020 г. остатъка по този проект е 24 435 лв. По този проект трудовите разходи за заетия персонал са 34 035 лв., а разходите за издръжка са 10 582 лв. Общият разход към 31.12.2020 г. е 44 635 лв. Към 31.12.2020 г. са изплатени възнагражденията на ръководителите на групи до 11,2020 г. включително, а на екипа за управление на проекта до 06,2020 г.

2. Проект „Образование за утрешния ден“

По този проект към 31.12.2020 г. финансирането е 15 446 лв. Тъй като разходите бяха повече отколкото приходите, през месец 12,2020 г. оставих в бюджета разходи за логистика по време на обучението в Добринище в размер на 605 лв. До месец 12,2020 г. сме получили общо финансиране – 15 446 лв, както следва: финансиране на 100% за 2019/2020 г. – 11 016 лв. за преки и непреки разходи; 3 069 лв. – 40% за обучение на учителите и 40% от полагащите ни се средства за преки разходи и непреки разходи за 2020/2021 г. – 1 361 лв.

Към 31.12.2020 г. са похарчени общо 14 989 лв. В сумата на тези разходи са отчетени 7 012 лв. за заплати и осигурителни вноски на ръководителите на групи и екипа за управление на проекта. Отчетени са 910 лв. за издръжка на групите и 7 067 за обучение и логистика на учителите. Възнагражденията са изплатени до 06,2020 г.

IV. Други допълнителни дейности

На основание Наредбата за приобщаващото образование в училището има създадени 17 клуба за занимания по интереси с ръководители учители от ПМГ и 5 клуба с ръководители – външни лектори.

В началото на годината имаме начално салдо 2 231,86 лв. До 31.12.2020 г. сме получили финансиране от общината в размер на 20 680 лв., което е включено в началния бюджет. За клубовете за занимания по интереси има направени разходи от началото на 2020 г до 31.12.2020 г., както следва:

Изплатени са възнагражденията и осигурителните вноски върху тях на ръководителите на групи - от ПМГ и на външните лектори до 12,2020 г. – 9 675,24 лв. Разходите за издръжка са 3 583,07 лв. Общо направените разходи са: 13 258,31 лв. Към края на годината завършваме със салдо 9 653,55 лв., което включва задължителните 10% от бюджета – 2 068 лв., 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 издръжка и тези за културно-масовите мероприятия.

V. Справка за преходния остатък

В края на 2020 г. завършихме с преходен остатък в размер на 100 889 лв. От тях само 19 % са от свободни ЕРС, а всички останали са целеви средства. В позицията на ЕРС са включени и средствата, които получихме в края на годината за Ковид 19, а именно 11 832 лв.

Преходен остатък към 31.12.2020 г.

№ по ред	Източник на преходния остатък от 2020 г.	сума		
		ДД	МД	общо (ДД+МД)
1	целеви средства за транспорт на педагогически специалисти	666	0	666
2	целеви средства за транспорт на ученици	0	0	0
2	целеви средства за стипендии на учениците	9912	3200	13112
3	Целеви средства по НП	14038	0	14038
	НП „Ученически олимпиади и състезания“ Модул "Осигуряване на обучение на талантили ученици за участие в ученически олимпиади"	3805		3805
	НП "Бизнесът преподава"	1280		1280
	НП ""Иновации в действие"	6210		6210
	НП "Участвай и променяй родителят"	2743		2743
4	по ЕП "Център за развитие на човешки ресурси" отчитани в Сметки за средства от ЕС	24892		24892
	Проект "Подкрепа за успех"	24435		24435
	Проект "Образование за утрешния ден"	457		457
				0
5	Целеви трансфери	9654		9654
	Занимания по интереси-КЛАС.МОН.БГ	9654		0
6	Единен разходен стандарт - включващ и получените средства за Ковид 19	30984		30984
7	Дарения	0	3000	3000
8	Собствени приходи-СМБ	0	2543	2543
9	Други - гаранция по договор	0	2000	2000
Общо преходен остатък от 2020 г.		90146	10743	100889

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

Начален бюджет за 2020 г.	1 593 603
Увеличението на плана:	Сума на увеличението:

Стипендии за даровити деца	3 105
Стипендии за достигнати образователни резултати	11 775
За транспортни разходи на учениците до момента на виртуалното им обучение	9 223
Възстановена сума за вторични суровини	76
Парични дарения за учебния процес и МТБ	3 822
Дарения в парични средства за дезинфекция	976
Дарение от проф. Иван Гаврилов – за учредена стипендия на името на ген. Майор К.Жостов	1 500
По НП за обезщетенията	11 537
По ПМС за ФВС	1 878
За учебници на учениците от 5 до 7 клас	10 497
За проект ПУДОС-2020	4 899
За математическо състезание от МФ за прием в пети клас	642
За участие в състезание по речеви компетентности	36
НП „Ученически олимпиади и състезания“	3 900
НП „Без свободен час в училище“	2 424
НП „Бизнесът преподава“	1 280
НП „Иновации в действие“	6 210
НП „Участвай и променяй родителят“	2 991
НП „ИКТ“ и Електронен дневник	1 620
Средства за борба с Ковид 19	11 832
Пари от МОН – за лаптопи	12 174
Диференцирано и осиг. вноски за директор	1 709
Разпределен резерв	18 095
Средства за пътуващи учители	154
Увеличение на бюджета от 01.10.2020 – за увеличен бр.у-ци	1 630
Намалявам заложените по НБ собствени приходи от наеми с подваден данък	-2 380
Обща сума на увеличенията за периода 01.01.-31.12.2020 г.	121 605
Обща стойност на плана на Бюджета-31.12.2020 г.- ДД и МД	1 715 208

Текущо през годината са правени увеличения на плана на бюджета с доплащанията, а в края на годината са направени компенсирани промени по параграфите на бюджета с цел равнения.

VII. Заключение

Като заключение може да се каже, че завършихме 2020 г. доста успешно. Нямаме неразплатени разходи. Навреме се изплатиха представителното облекло, работното облекло, диференцираното заплащане. За първи път от много години успяхме да дадем и две ДТВ-та, макар и малки суми. В края на годината дадохме СБКО в пълния размер. То беше изчислено върху brutните възнаграждения, а не както е

указано върху основните заплати. Това позволи СБКО-то да бъде и по-голяма сума. Завършихме годината и с свободни средства от ЕРС, макар и не в особено голям размер, което ще ни позволи да бъдем малко по-спокойни през текущата година. Надяваме се през 2021 г. да разполагаме с по-добър бюджет, за да може да се радваме и на по-добри резултати.

VIII. Приложение

Таблица, съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението към 31.12.2020 г. В тези параграфи, по които няма 100 % изпълнение означава, че по тях остава преходен остатък, който ще ни бъде възстановен през 2021 г. Общият преходен остатък е 100 889 лв., но в таблицата е 73 997 лв. В тази таблица няма как да бъде посочен преходния остатък по проектите с европейски средства – 24 892 лв. и този по гаранцията по договор – 2000 лв.

Цялата информация за бюджета и касовото изпълнение се публикува на сайта на МОН, както и на сайта на училището.

Изготвил:

Силвия Кумитска – Гл. счетоводител

ЕЛЕНА СТОИЛОВА

Директор на ПМГ „Проф. Емануил Иванов”

ТАБЛИЦА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	ПАРАГРАФ	ПЛАН-с добавките към 31.12.2020	ОТЧЕТ-към 31.12.2020	Остатък към 31.12.2020	% на изпълнение на бюджета
I.	Заплати по трудови правоотношение	0100	1155726	1124742	30984	97,32
1	заплати на пер. потруд.пр	101	1155726	1124742	30984	97,32
2	ДМС и др.доп.възнагр.	109			0	
II.	Други възнагр.иплащания на персон.	0200	75959	70874	5085	93,31
1	за нещатен пер.потр.пр.	201	0	0	0	
2	за пер.по извънтр.пр.	202	10647	5562	5085	52,24
3	изплатени суми за СБКО	205	47 221	47221	0	100,00
4	обезщет.с х-р на възнагр.	208	11945	11945	0	
5	др.плащания и възнагр.	209	6146	6146	0	100,00
III.	Задължит.осигур.вноски	0500	264760	264760	0	100,00
1	осигурителни вноски за ДОО	551	136816	136816	0	100,00
2	осигурителни вноски за УПФ	552	43910	43910	0	100,00
3	здравно-осигур. вноски	560	56425	56425	0	100,00
4	вноски за ДЗПО	580	27609	27609	0	100,00
****	Всичко трудови р-ди	*****	1496445	1460376	36069	97,59
IV.	Издръжка	1000	136447	111631	24816	81,81
1	храна	1011			0	
2	медикаменти	1012	442	442	0	100,00
3	постелен инвентар и облекло	1013	3730	3730	0	100,00
4	учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	16068	16068	0	100,00
5	материали	1015	58452	35512	22940	60,75
6	вода,горива и енергия лв.	1016	22093	22093	0	100,00
7	Р-ди за външни услуги	1020	31749	29873	1876	94,09
8	Текущ ремонт	1030			0	
9	Данъци,мита и такси	1981			0	
10	Командировки в страната	1051	705	705	0	100,00
11	Разходи за застраховки	1062	1884	1884	0	100,00
12	Други финансови разходи	1069			0	

13	СБКО	1091	50	50	0	
14	Разходи за глоби, неустойки	1092	541	541	0	100,00
15	Др.р-ди неклассифиц.в др.пар.	1098	733	733	0	100,00
V.	Стипендии	4000	67750	54638	13112	80,65
VI.	Капиталови разходи	5000	14566	14566	0	100,00
1	Придоб.на компютри и хардуер	5201	13340	13340	0	100,00
2	Придоб.на друго	5203	1226	1226	0	100,00
3	Придоб.на стопански инвентар	5205	0	0	0	
4	Прид.на лицензи,прогр.продукти	5301		0	0	
*****	ОБЩО:	*****	1715208	1641211	73997	95,69

Изготвил:.....

Силвия Кумитска

Гл.счетоводител