



**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 31.12.2022 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 31.12.2022 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 и е в размер на **2 177 463 лв.** Състои се 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 31.12.2022 г.

По приходната част:

Местна дейност: 70 418 лв.

- * Приходи от наеми – 3 690 лв.
- * Преведен данък върху приходите – 111 лв. (червен запис)
- * Други неданъчни приходи – от продажба на тръжни книжа – 30 лв.
- * Дарение от български граждани – 12 063 лв.
- * Дарение по проект от чужбина „Америка за България“ – 49 700 лв.
- * Дарение по трансграничен проект финансиран от „Америка за България“ - 1 560 лв. (Panda Labs)
- * 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.

* Преходен остатък към 31.12.2022 г. от МД – 6 197 лв. (червен запис)

Държавна дейност: 2 333 706 лв.

* Приход от финансиране от Общината – **2 431 313 лв.**, което включва:

- финансиране по формулата и доплащания по бюджета – 2 378 208 лв.;

- Финансиране от общината - преходен остатък – бюджетни средства – 53 105 лв.;

* Приход от финансиране от МОН – **4 776 лв.**

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

- финансиране за математически състезания – 2 476 лв.;

- финансиране за състезание по речеви компетентности – 45 лв.;

- финансиране по наредба 6 – 355 лв.;

* Приход от върнат заем от европейски проект – 19 лв.;

* По параграф 88-03 – общо: 3 800 /черен запис/ - от проекти „ОУД“; „Подкрепа за успех“ , „Подкрепа за приобщаващо образование“, „Ученически практики-2“ и „Равен достъп до образование в условията на кризи“

* Преходен остатък към 31.12.2022 г. от ДД – 106 202 лв. (червен запис)

Общо преходният остатък към 31.12.2022 г. от ДД и МД е 112 399 лв.

От държавна дейност е изпълнен на 96,40 % , а от местна дейност е изпълнен на 91,90 %.

Общото изпълнение на приходната част е 96,20 %.

Цялото полагащо ни се финансиране към 31.12.2022 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>31.12.2022</u>	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи (по кои сметки и за какво е разхода)
Заплати по труд. правоотн.	0100	1 532 768	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	1 532 768	Заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	99 105	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		
			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“-2 659 лв.; БДП-394 лв.;
за пер.по извънтр.пр.	0202	10 199	Общо: 10 199 лв.
			СБКО-за 2022 г. -27 785 лв. и Представително облекло за пед. Персонал-21 012 лв.
изплатени суми за предст.облекло	0205	48 797	Общо: 48 797 лв.

обезщет.с х-р на възнагр.	0208	28 997	Изплатени обезщетения при прекратяване на договори
др.плащания и възнагр.	0209	11 112	Болничните, които са за сметка на работодателя
Задължит.осигур.вноски	0500	354 902	<i>Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:</i>
осигурителни вноски за ДОО	0551	181 796	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	57 858	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	75 882	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	39 366	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		1 986 775	
Издръжка	1000	322 923	
храна	1011		
медикаменти	1012	371	Медикаменти за медицински кабинет
постелен инвентар и облекло	1013	4 500	Облекло за непедагогическия персонал
			- уч.пос-я и м-ли и литература раб-л - 642 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	5 145	общо: 5 145 лв.
			С-ка 6011 – 4 184 лв. –канцеларски м-ли С-ка 6017 – 1 594 лв. – за тонер касети и др.м-ли за поддръжка С-ка 6019 – 95 381 лв. – от тях, както следва: - за хигиенни материали и р-ди за м-и за борба с Ковид 19 – 8 209 лв.; - за материали за поддръжка; стопански разходи и компютри,лаптопи и мултимедии,м-ли по изобр. и-во – 5 027 лв.; - активи дадени в употреба –30 939 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“ – 5 597 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“ – 20 775 лв.; - за медицински кабинет – 76 лв.; - годишници на училището – 1 554 лв.; - за камери – 6 271 лв.; - за награди на ученици от състезания-СМБ-888 лв.; - за площадка по БДП – 3 042 лв.; - за противопожарни уреди – 74 лв.;
материали	1015	101 159	Общо за §§ 10-15 – 101 159 лв.
			Ел.енергия- 18 232 лв.; Вода- 2 163 лв.; Газ- 57 055 лв.;
вода, горива и енергия лв.	1016	77 450	Общо по §§ 1016- 77 450 лв.

			С-ка 6022 – 41 405 лв., от тях: Транспортни разходи за учениците, които се покриват от общината – 35 409 лв.; Транспортни разходи за 2022 г. на пътуващи учители – 5 996 лв. С-ка 6023 – общо – 2 696 лв. - от тях: джиесеми-Мтел – 1 762 лв. ; Кабел Сат Запад-интернет - 660 лв.; пощенски р – ди – 274 лв.; С-ка 6025 – 23 408 лв. - разходи за обучения на учителите; С-ка 6026 – 1 725 лв. – от тях: - поддръжка на софтуер за счетоводна програма -528 лв ; - ТРЗ програма – 1 197 лв.; С-ка 6028 – 794 лв.- за услуги по парната инсталация; С-ка 6029 – 54 138 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. Тук перото с най-голям разход е по НП „Отново заедно“ – 16 500 лв.
Р-ди за външни услуги	1020	124 166	Общо по §§ 1020 – 124 166 лв.
Текущ ремонт	1030		
Данъци,мита и такси	1981		
			- Командировки по НП „Иновации в действие“-1 876 лв. ; общи от бюджета – 1 813 лв. и на учители водещи ученици на състезания – 599 лв.
Командировки в страната	1051	4 288	Общо: 4 288 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	3 726	Разходи за ученици, които са ходили на състезания
Стипендии	4000	61 810	Стипендии на учениците са изплатени от 01 до 12.2022 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		2 404 124	

Отчетът на разхода към 31.12.2022 г. е: 2 404 124 лв.

Изпълнението на разходите по бюджета е в размер на 96,20% съпоставен с текущия план на бюджета ни.

II. Национални програми и целеви средства

Към 31.12.2022 г. напълно изпълнени са следните програми за които имахме остатъци от миналата година и за които получихме финансиране текущо през годината.

- НП „Иновации в действие“; НП „Бизнесът преподава“ за учебната 2021/2022 г.; НП „Изучаване и съхраняване традициите на българската армия“; НП „Стъпки заедно“; НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала“; НП „Осигуряване на съвременна, сигурна и достъпна образователна среда-модул 5- Площадки по БДП“.

- Национални програми по които се работи и не са приключили все още са:

* НП „Заедно в изкуствата и в спорта“ и НП „Иновации в действие“; НП „Бизнесът преподава“ за учебната 2022/2023 г.; НП „Ученически олимпиади и състезания“; НП „Подкрепа за образователните медиатори“.

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

Към 31.12.2022 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 имахме начално салдо 12 350 лв., които ни бяха върнати като преходен остатък през януари 2022 г.

До 31.12.2022 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, но все още не е.

2. Проект „Образование за утрешния ден“

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

До 31.12.2022 г. получихме финансиране в размер на 8 910 лв. През периода от 01 до 12,2022 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 – 3 441 лв. и разходи за материали, консумативи и външни услуги – 3 916 лв. Общо разходите са 7 357 лв. Салдото към 31.12.2022 г. е 3 989 лв.

3. Проект „Подкрепа за приобщаващо образование“

По този проект завършихме със салдо 895 лв. До 31.12.2022 г. сме получили финансиране в размер на 4 633 лв. От тях са направени разходи в размер на 780 лв. – изплатени стипендии на 4-ма ученика; 212 лв. – разходи за материали; разходи за уч. литература – 191 лв. и разходи за заплати и осиг. вноски – 1 685 лв. Остатък към 31.12.2022 г. е 2 660 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. По този проект получихме финансиране в размер на 4 776 лв. Похарчени са за заплати и осигурителни вноски – 4 755 лв. Възстановена е и сумата от 19 лв., което беше безлихвен заем от бюджета. Салдото по този проект остана 2 лв.

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.

През учебната 2022/2023 г. клубовете за занимания по интереси са 35 бр. с ръководители от училището и 2 бр. с ръководители-външни лектори. 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. през 12,2022 г. изплатихме 10 762 лв. 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 „#учимЗаедно“ към фондация „Заедно в час“ финансиран от „Америка за България“

От януари 2022 г. училището работи и по проект „#учим Заедно“. Бюджетът 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 12,2022 г. сме получили 49 700 лв. Всичките пари, предоставени ни от фондацията, са усвоени. Изпълнили сме и частта – собствен принос по проекта. Предстои представянето на окончателният отчет с което проектът ще бъде окончателно финализиран.

V. Справка за преходния остатък

В края на 2022 г. завършихме с преходен остатък в размер на 112 399 лв., който се състои от следните пера:

Преходен остатък към 31.12.2022 г.

№ по ред	Източник на преходния остатък от 2022 г.	сума		
		ДД	МД	общо (ДД+МД)
1	целеви средства за транспорт на педагогически специалисти	2653,27	0	2653,27
2	целеви средства за транспорт на ученици	0	0	
2	целеви средства за стипендии на учениците	24095	2400	26495
3	Целеви средства по НП	23281,54	0	23281,54
	НП „Ученически олимпиади и състезания“ Модул "Осигуряване на обучение на таланти ученици за участие в ученически олимпиади"	6500		6500
	НП "Бизнесът преподава"	1260		1260
	НП ""Иновации в действие"	5443		5443
	НП "Подкрепа за образователни медиатори"	6668,72		6668,72
	НП "Заедно в изкуствата и спорта"	3409,82		3409,82

4	по ЕП "Център за развитие на човешки ресурси" отчитани в Сметки за средства от ЕС	19481,21		19481,21
	Проект "Подкрепа за успех"	12350,41		12350,41
	Проект "Образование за утрешния ден"	3989,24		3989,24
	Проект "Подкрепа за приобщаващо образование"	2659,98		2659,98
	Проект "Равен достъп до училищно образование в условията на кризи"	1,58		1,58
	Проект "Ученически практики-2"	480		480
5	Целеви трансфери			
6	Единен разходен стандарт	36690,99		36690,99
7	Дарения	0	800	800
8	Собствени приходи-СМБ	0	2996,64	2996,64
Общо преходен остатък от 2022 г.		106202,01	6196,64	112398,65
				112398,65

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	35 409
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	12 063
За пътни разходи на учителите	7 628
Стипендии за достигнати образователни резултати	11 975
От МОН – за заплащане на квестори за математически състезания; за НС по речеви компетентности; по наредба 6;	2 876
От МОН – за турнир на младите физици	1 900
За обезщетения от 2021 г.	10 690
Стипендии за даровити деца	7 155
ПМС – Спорт за всички	3 165
За учебници	2 519
НП „Отново заедно“	16 500
За НП „Подкрепа за образователни медиатори“	10 622
За НП „Осиг. на съвременна образователна среда“-БДП	2 779
НП „Ученически олимпиади и състезания“	6 500
НП „Мотивирани учители и квалификация“	160

НП „Бизнесът преподава“	1 260
НП „Иновации в действие“	5 443
Електронен дневник и ИКТ	1 420
Диференцирано за директор	2 295
НП „БСЧ в училище“	629
НП „Заедно в изкуствата и спорта“	24 185
Разпределение на резерв	19 315
Организатор обучение	7 671
Увеличение на бюджета от 01.07.2022 г.	50 114
Доразпределение на резерв	20 378
Увеличение на плана на приходи от наеми и данък върху собствените приходи	621
Приход от продажба на тръжни документи	30
Обща сума на увеличенията за периода 01.01.-31.12.2022 г.	319 562
Обща стойност на плана на Бюджета-31.12.2022 г.- ДД и МД	2 497 025

VII. Заключение

Като заключение може да се каже, че изпълнението на Бюджет 2022 г. е добър. За близо 62 000 лв. бяха направени инвестиции – закупени лаптопи, обзавеждане на класни стаи и медицински кабинет, видеокamери, принтери и др. Част от свободните средства от ЕРС са предвидени за подsigуряване плащанията за вода, горива и енергия и за активи и други подобрения в училището.

VIII. Приложение

Таблица, съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението към 31.12.2022 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“