



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

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

И Н Ф О Р М А Ц И Я

ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА КЪМ 30.06.2021 ГОДИНА

В изпълнение на чл. 35 на ПМС № 408/23.12.2020 г. за изпълнението на държавния бюджет на Република България за 2021 г.

Информирам:

Общото събрание за първоначалния размер и изпълнението на делегирания бюджет на ПМГ „Проф. Емануил Иванов” – гр. Кюстендил към 30.06.2021 г. по параграфи от ЕБК, както следва:

I. Касово изпълнение на приходите и разходите

Планът на Началния Бюджет за 2021 г. е утвърден със заповед на Кмета на община Кюстендил. Утвърденият Начален бюджет е в размер на **1 930 558 лв.** и се състои от:

1 854 427 лв. бюджет по формулата;

100 889 лв. общ преходен остатък - от 2020 г.; (в преходния остатък влизат и 24 892 лв.- европейски средства по проект „Подкрепа за успех“ и „ОУД“ и 2 000-собствен приход от гаранция по договор – в формирането на НБ те се залагат със знак „-“)

2 134 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 30.06.2021 г.

По приходната част:

Местна дейност: 7 594 лв.

* Приходи от наеми – 903 лв.

* Преведен данък върху приходите - 27 лв. (червен запис)

* Дарение от български граждани – 1 090 лв.

* Приход от финансиране от общината – 10 743 лв.,-МД- което е част от преходния остатък от 2020 г.

* Салдо към **30.06.2021 г.** от МД – 5 115 лв. (червен запис)

Държавна дейност: 993 946 лв.

* Приход от финансиране от Общината – **1 199 854 лв.**, което включва:

- финансиране по формулата и доплащания по бюджета – 1 109 708 лв.;
- Финансиране от общината - преходен остатък – бюджетни средства – 90 146 лв.;
- Финансираня от МОН – 13 984 лв.;

* По параграф 88-03 – от проект „ОУД“; „Подкрепа за успех“; „Равен достъп до училищно образование в условията на кризи“ и „Подкрепа за приобщаващо образование“ - 14 971 лв./черен запис/;

* Салдо към **30.06.2021 г.** . от ДД – 234 863 лв. (червен запис)

Общото салдо към 30.06.2021 г. е 239 978 лв.

Отчетът на прихода към 30.06.2021 г. е както следва: От държавна дейност е изпълнен на 49,1% , а от местна дейност е изпълнен на 63,4 %. Общото изпълнение на приходната част е 49,2%.

Полагащото ни се финансиране към 30.06.2021 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>30.06.2021</u>	Разчет на разхода
			Подробно обяснение за разхода по параграфи (по кои сметки и за какво е разхода)
Заплати по труд. правоотн.	0100	651 039	
заплати на пер. по труд.пр.	0101	651 039	Заплати
Др.възнагр.и плащ. на пер.	0200	43 011	
за нещатен пер.по тр.пр.	0201		
за пер.по извънтр.пр.	0202	5 553	Възнаграждения по ГД, както следва: 3 092 лв. – НП „Ученически състезания и олимпиади“; 2 200 лв. – КЛАС.МОН.БГ; 236 лв. – НП „Участвай и променяй родителят“ и 25 лв. – бюджетен разход Общо: 5 553 лв.
изплатени суми за предст.облекло	0205		
обезщет.с х-р на възнагр.	0208	34 153	Обезщетения на напуснали работници и служители
др.плащания и възнагр.	0209	3 305	Болничните, които са за сметка на работодателя
Задължит.осигур.вноски	0500	149 538	Осигурителни вноски за сметка на работодателя включват:
осигурителни вноски за ДОО	0551	77 273	ДОО
осигурителни вноски за УПФ	0552	24 555	Учителски пенсионен фонд
здравно-осигур.вноски	0560	31 948	Здравно осигуряване
вноски за ДЗПО	0580	15 762	Допълнително задължително пенсионно осигуряване
Всичко трудови р-ди		843 588	
Издръжка	1000	120 077	
храна	1011		
медикаменти	1012	51	Медикаменти за медицинския кабинет
постелен инвентар и облекло	1013	2 400	Облекло на част от непедагогическия персонал и облекло закупено по НП „Участвай и променяй родителят“
учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	10 170	284 лв. - уч.пос-я и м-ли и литература раб-л; Учебници – 8 873 лв.; уч. пособия и м-ли по

			Клас.МОН.БГ – 444 лв.; уч. пособия и м-ли по НП“Участвай и променяй родителят”- 155 лв. и Задължителна учебна документация – 414 лв. общо: 10 170 лв.
материали	1015	34 645	С-ка 6011 – 1 181 лв. – канцеларски м-ли С-ка 6017 – 423 лв. – за тонер касети С-ка 6019 – 33 041 лв. – от тях, както следва: - за хигиенни материали и р-ди за м-и за борба с Ковид 19 – 1 941 лв.; - за материали за поддръжка; стопански разходи и компютри,лаптопи и мултимедии – 952 лв.; - активи под прага на ДМА дадени в употреба – 4 230 лв.- - разходи за клубовете за занимания по интереси- Клас МОН.БГ – 536 лв.; - монтиране на камери за видеонаблюдение – 2 799 лв.; - разходи за изработка на мебели и новия архив на втория етаж – 10 236 лв. - разходи за клубовете-КЛАС.МОН.БГ-5 692 лв.; - разходи за НП „Участвай и променяй родителят“ – 1 527 лв. - разходи за изграждане на СТЕМ центъра – 1 978 лв.; - разходи по програма „Стъпки заедно“ – 1 814 лв.; -разходи по НП „Иновации в действие“ – 1 336 Общо за §§ 10-15 – 34 645 лв.
вода, горива и енергия лв.	1016	9 801	Ел.енергия- 1 801 лв.; Вода- 658 лв.; Газ- 7 342 лв.; Общо по §§ 1016- 9 801 лв.
Р-ди за външни услуги	1020	58 501	С-ка 6022 – 35 934 лв., от тях: Транспортни разходи за учениците, които се покриват от общината – 35 586 лв.; Транспортни разходи за 2020 г. на пътуващи учители – 348 лв. С-ка 6023 – общо – 1 274 лв. - от тях: джиесеми-Мтел – 808 лв. ; Кабел Сат Запад-интернет - 330 лв.; пощенски р – ди – 136 лв.; С-ка 6025 – 816 лв. - разходи за обучения на учителите; С-ка 6026 – 504 лв. – от тях: 210 лв.- поддръжка на софтуер за счетоводна програма ; Доплащане пакет за Школо – 294 лв. С-ка 6028 – 214 лв. – р-ди за пожарната интсалация С-ка 6029 – 19 759 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; разходи по национални програми и други. Най-големия разход е за изработване на идеен проект за СТЕМ център на 4-ти етаж- 9 600 лв.

			Общо по §§ 1020 – 58 501 лв.
Текущ ремонт	1030		
Данъци, мита и такси	1981		
Командировки в страната	1051		
Други финансови услуги	1069		
Разходи за застраховки	1062	597	Част от застраховка на сградата за 2021 г. и застраховка на работници за 2021 г.
СБКО	1091	50	Венец за погребение
Р-ди за глоби, неуст. нак. лихви	1092		
Др. р-ди неклассифиц. в др. пар.	1098		
Стипендии	4000	27 135	Стипендии на учениците са изплатени от 01 до 06.2021 г. вкл. на всички право имащи ученици от 8 до 12 клас – 25 385 лв. ; стипендии за достигнати образователни резултати – 1 350 лв.; стипендия на името на ген. майор К. Жостов – 400 лв.;
ВСИЧКО ЗА ДЕЙНОСТТА			
Придобиване на компютърна т-ка	5201	4 290	Диплей-придобит по НП „Изграждане на училищна СТЕМ среда“
Придобиване на други ДМА	5203	6 450	Беседка по проект с общината
Придобиване на нематериални ДМА	5301		
Всичко р-ди за училището		1 001 540	

Отчетът на разхода към 30.06.2021 г. е: 1 001 540 лв.

Изпълнението на разходите по бюджета е в размер на 49,2 % съпоставен с текущия план на бюджета ни.

II. Национални програми и целеви средства

Към 30.06.2021 г. сме кандидатствали по НП „Оптимизиране на вътрешната структура“ – поисканата сума е 34 153 лв., но ще я получим на по-късен етап от време.

Към 30.06.2021 г. изпълнихме напълно НП „Бизнесът преподава“ ; НП „Участвай и променяй родителят – активен партньор в училищния живот“; НП „Ученически олимпиади и състезания“. Почти към края е и НП „Иновации в действие“, но окончателно ще приключи през 07,2021 г.

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

Към 30.06.2021 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 24 435 лв., които ни бяха върнати като преходен остатък през януари 2021 г.

До 30.06.2021 г. получихме финансиране в размер на 34 800 лв.

Към 30.06.2021 г. остатъка по този проект е 29 208 лв. По този проект трудовите разходи за заетия персонал са изплатени 16 164 лв. , а разходите за издръжка са 13 863 лв. Общият разход към 30.06.2021 г. е 30 027 лв.

Към 30.06.2021 г. са изплатени възнагражденията на ръководителите на групи и на екипа за управление на проекта за периода от 12,2020 г. до 02,2021 г. включително. За периода 03,2021 – 06,2021 г. ще изплатим възнагражденията през 07,2021 г.

2. Проект „Образование за утрешния ден“

По този проект имаме салдо към 01.01.2021 г. - 457 лв.

До 30.06.2021 г. получихме финансиране в размер на 6 137 лв. Трудовите разходи са 1 193 лв., а разходите за издръжка са 2 585 лв. Салдото по проекта към 30.06.2021 г. е: 2 816 лв.

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

Този проект стартира през 06,2021 г. По него получихме лаптопи – 74 бр. На стойност 49 083 лв. Получили сме и финансиране в размер на 2 739 лв., която сума е и салдо към 30.06.2021 г.

4. Проект „Подкрепа за приобщаващо образование“

Този проект също стартира през 06,2021 г. По него получихме финансиране в размер на 5 100 лв., която сума представлява 50% от стойността на мебелите за нов кабинет. Към 30.06.2021 г. все още нищо не е похарчено от тези пари.

5. Проект „Включващи области чрез образователна и медийна грамотност и критично мислене – ХАКАТОН“, съфинансиран със средства от „Еразъм +“ – област на отчитане – ИБСФ - ДЕС

По този проект до 30.06.2021 г. сме получили финансиране в размер на 4 250 лв. Толкова са и изразходвани. Проекта е приключил.

IV. Други допълнителни дейности

На основание Наредбата за приобщаващото образование за учебната 2020/2021 г. в училището има създадени 17 клуба за занимания по интереси с ръководители учители от ПМГ и 5 клуба с ръководители – външни лектори.

Възнагражденията на ръководителите на клубове за периода 01-06,2021 г. бяха изплатени през 06,2021 г. От 2021 г. финансирането е включено в бюджета на училището. Заложената сума в бюджета е 20 770 лв., която ще получаваме поетапно през 2021 г.

Към края на 2020 г. завършихме със салдо 9 654 лв., което включва задължителните 10% от бюджета – 2 068 лв., които трябва да се изразходват за културни мероприятия, пътувания, посещения на обекти и др.

10% от полагащата ни се сума за 2021 г. също трябва да бъде предвидена за културни и развлекателни мероприятия. Обучението на учениците от разстояние заради вируса не позволява да се изразходват средствата за културно-масовите мероприятия. Всички клубове, които са подали заявки за закупуване на материали, консумативи и др. са изпълнени. До 30.06.2021 г. остатъка пресметнато пропорционално на финансирането ни до момента е – 6 967 лв. От тях 80% са сумите за пътуванията, които трябва да похарчим целево.

V. Справка за преходния остатък

В края на 2020 г. завършихме с преходен остатък в размер на 100 889 лв.

Преходен остатък към 31.12.2020 г. и изпълнението му към 30.06.2021 г.

№ по ред	Източник на преходния остатък от 2020 г.	сума		
		ДД	МД	общо (ДД+МД)
1	целеви средства за транспорт на педагогически специалисти	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 таланти 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

Към края на 30.06.2021 г. неизразходвания преходен остатък е за:

№	Преходен остатък	Сума
1	Пътуващи учители	318
2	Стипендия - учредена от проф. Гаврилов	2 800
3	Собствени приходи – от матем.състезания	920
4	НП „Ученически олимпиади и състезания“ Модул "Осигуряване на обучение на таланти ученици за участие в ученически олимпиади"	0
5	НП "Бизнесът преподава"	0
6	НП ""Иновации в действие"	1 114
7	НП "Участвай и променяй родителят"	0

8	Проект "Подкрепа за успех"	0
9	Проект „ОУД“	0
10	Клас МОН.БГ	0
11	Дарения	0
	Общо неизразходвани средства от преходният остатък от 2020 г.:	5 152

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

Начален бюджет за 2021 г.	1 930 558
Увеличението на плана:	Бюджета се увеличава с:
Пътни разходи на учителите	184
За транспортни разходи на учениците до момента на виртуалното им обучение	26 439
За проект за изграждане на СТЕМ център на 4-тия етаж	50 000
Дарения	1 090
Стипендии за даровити деца	1 350
Стипендии за достигнати образователни резултати	11 800
Приход от МОН – Програма „Стъпки заедно“	12 000
Приходи от МОН – за квестори на състезания	1 984
Обща сума на увеличенията за периода 01.01.-30.06.2021 г.	104 847
Обща стойност на плана на Бюджета-30.06.2021 г.- ДД и МД	2 035 405

VII. Заключение

Като заключение може да се каже, че изпълнението на бюджета към 30.06.2021 г. е успешно – 49,2 %. Нямаме неразплатени разходи. Факта, че 2020 г. завършихме с по-голям преходен остатък ни позволи да бъдем по-спокойни в разходите и да си позволим да направим някои инвестиции.

VIII. Приложение

Таблица, съдържаща плана на бюджета, изпълнението му и процента на изпълнението към 30.06.2021 г. 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“