ПЪРВО ОСНОВНО УЧИЛИЩЕ “СВ. СВ. КИРИЛ И МЕТОДИЙ”
МОНТАНА, бул. “Трети март” № 23, тел.096/306280/307556,
E_mail: m_1oukm1960@abv.bg

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
за изпълнението на делегирания бюджет
към 30.09.2022 г.

I. Бюджет на Първо ОУ – Монтана за 2022 година утвърден от Кмета на Община Монтана

- План за собствените приходи – 2 400 лв.
- Заплати и възнаграждения, § 01-00 – 1 150 364 лв.
- За други възнаграждения и плащанияу § 02-00 – 86 511 лв.
- За задължителни осигурителни вноски, § 05-00 – 257 564 лв.
- За издръжка, § 10-00 – 290 850 лв.
- За данъци и такси, § 19-00 – 12 370 лв.
- Основен ремонт на ДМА – 323 978 лв.
- Всичко трансфери от ПРБ – 1 996 333 лв.

В сравнение с миналата 2021 година имаме увеличение на бюджета и съответно на планираните разходи. Разяснението на бюджета с подпараграфи на ЕБК е дадено в допълнителна таблица като приложение към Обяснителната записка.

II. Анализ на приходите

Получената субсидия към /трето тримесечие/ 30.09.2022 г. е в размер на 1 640 398 лв., която включва субсидия за 2022 г. – 1 598 905 лв. и преходен остатък от 2021г. – 41 493 лв.. В преходния остатък са включени суми от пътни на учителите в размер на 332 лв. по национални програми, училищна програма „Занимания по интереси“, Проект BG05M20P001-2.011-0001 „Подкрепа за успех“ и Проект BG05M2OP001-2.018-0001 „Подкрепа за приобщаващо образование“ Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“– 29 231 лв. Получен наем от училищната лавка в размер на 1 100 лв. и наем от земеделска земя в размер на – 4 366 лв. Върху приходите от наем е платен данък за 2021 г. в размер на 39 лв. В общата субсидия за 2022 г. са включени средства както следва:

- средства от резерв за основен ремонт на покрив в размер на 60 000 лв.
- Преведени средства от МОН за организация, контрол и оценяване на олимпиадата „Знам и мога“ в размер на – 460 лв.,
- Преведени средства от МОН за основен ремонт на фасадата в размер на - 118 078 лв.
- Средства за наем на учители в размер на – 4 230 лв.
- Средства за учебници и учебни помагала в размер на – 25 556 лв.
- Средства по НП „Отново зоедно“ в размер на – 7 750 лв.
- Средства по НП „Подкрепа на образователните медиатори и социалните работници“ в размер на – 3 875 лв.
- Средства за спорт по ПМС 46 в размер на – 2 240 лв.
- Средства по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ в размер на – 1 562 лв.
- Прехвърлен безлихвен кредит от бюджета към Проект BG05M2OP001-2.010-0001 "Квалификация за професионално развитие на педагогическите специалисти" в размер на 7 208 лв.

III. Анализ на разходите

1. Разходи за заплати и други допълнителни възнаграждения

За заплати на персонала в Първо ОУ Монтана са изразходвани – 835 622 лв.

2. Разходи за други възнаграждения и плащания на персонала

- Изплатени са допълнителни възнаграждения на персонала както следва:
- За наети лица по извънтрудови правоотношения /граждански договор/ - 3 044 лв., от които 374 лв. за олимпиада „Знам и мога“
- За изплатени суми за СБКО – 14 794 лв.
- За представително облекло – 24 195 лв.
- За обещетения с характера на възнаграждения – 27 389 лв.
- За първите три дни от временната неработоспособност – 5 942 лв.

3. Задължителни осигурителни вноски от работодателя – по фондове:

- За ДОО – 97 958 лв.

- За УчПФ – 32 216 лв.
- За ЗО – 41 916 лв.
- За ДЗПО – 23 753 лв.

4. Издръжка

Изразходвана е обща сума – 159 987 лв.

Изразходваните средства по някои от подпараграфите на ЕБК са както следва:

- За храна – 23 806.30 лв.
- За медикаменти – 924 лв.
- За работно облекло – 1 520 лв.
- За учебни материали и помагала и книги в библиотеката – 26 395 лв.
- За материали – 4 892 лв.. В това число за някои материали:

- За канцеларски материали – 968.32 лв. /926.32 лв. по УП Занимания по интереси и 42.00 лв. по олимпиада „Знам и мога“/

- За други материали /почистващи препарати – 516,56 лв., тестови карти по БДП – 56,26лв., мишка – 25.00 лв., морска сол – 5,50 лв., секретен ключ – 5,00лв., принтер – 250 лв., тонер касета – 140 лв., дневник за библиотеката – 7,00 лв., нитачка – 46,00 лв., течен сапун – 35,60лв., чували – 9,48лв., ВиК материали – 29,80 лв., игри – 44,69 лв., шивашки материали – 15,10 лв., гимнастическа топка – 20 лв., детско трико – 130 лв., плат – 76,40 лв., балони – 12,00 лв., книги – 93,60 лв. ., костюми – 200 лв., народни носии – 456 лв.

- За вода, горива и ел. енергия – 35 794лв.

- За външни услуги – 38 715 лв., в това число за някои външни услуги / телефонни разговори и пощенски и куриерски услуги – 1 128 лв., транспорт по НП „Иновации в действие“ – 980 лв., зареждане на тонери – 180 лв. абонамент ПП Тереза – 229,32 лв., заверка на седмично разписание за - 54 лв., подновяване на ел. подпис – 17,40 лв./, разходи за охрана – 10 748,40 лв., абонамент за вестник – 69,00 лв., квалификация – 3 331.00 лв., заверка на здравна книжка – 12,00 лв., абонамент за Уча се по УП „Занимания по интереси – 179,40 лв., нощувки и храна по НП „Иновации в действие“, нощувки и пътни по НП Иновации в действие – 140.00 лв., подновяване на домейн – 37,75 лв., видеозаснемане – 80 лв., ел. замерване – 252 лв.

- Разходи за текущ ремонт – 26 233 лв.
- Разходи за командировки – 463,80 лв.
- Изплатени квартирни разходи на учители – 2 880 лв.
- Застраховка на училищна сграда – 1 244,16 лв.
- За платени общински данъци и такси – 12 361,60лв.
- Разходи за основен ремонт на покрив – 152 372,84лв.

5. Разходваните средства по Националните програми и Оперативни програми и по УП извънкласни дейности „Занимания по интереси“са както следва:

- УП извънкласни дейности „Занимания по интереси“ – 5 285.31 лв. от които – за заплати – 2 454,00 лв., за осигурителни вноски – 572,27 лв., за материали – 1 992.34 лв., за външни услуги – 266.70 лв./
- НП „Иновации в действие“, Модул 1 – за материали – 236,46 лв., за външни услуги – 2 848 лв., за командировки – 440лв..
- Областен кръг на олимпиадата „Знам и мога“ – 460 лв. от които – 418.00 лв. за възнаграждение и ЗОВ по граждански договори, 42.00лв. за материали.

Изпълнението на бюджета в проценти е дадено в отчетния доклад като приложение към Обяснителната записка.

Председател на СБУ при училището:
Жени Гоцова

Председател на Синдикална секция КТ “Подкрепа” при училището:
Надежда Андреева

Изготвил :
Гл. счетоводител:
/ Ж . Илиева/

Директор :
/ А . Иванова /