



ДИРЕКТОР: /n/

БОЙКА СИМЕОНОВА

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 30.06.2023 г.

На начислена основа разходите се отразяват за периода, през който са възникнали, независимо дали е извършено плащане.

Разходите на касова основа в отчета за касовото изпълнение на бюджета са в съответствие с класификацията на разходите по Единната бюджетна класификация за 2023 г. Отразяването им се извършва в съответните приходни и разходни параграфи съобразно икономическият им характер.

Усвояването на средствата се извършва целесъобразно и законосъобразно, в изпълнение на разпоредбите на Закона за счетоводството, Закона за публичните финанси, СФУК и съобразно изискванията на счетоводната политика на Община Монтана.

За второто тримесечие на 2023 година изпълнението на бюджета в приходната част е както следва:

Вътрешни трансфери в системата на първостепенния разпоредител § 61 09: 1 036 250 лв. /в т. ч.:

- Субсидия 945 701 лв.;
- Преходен остатък 80 034 лв., както следва:
 - Проект „Образование за утрешния ден” 1831 лв.;
 - Средства за стипендии от дарение 1 000 лв.;
 - Средства за стипендии от бюджета 5 816 лв.;
 - Занимания по интереси 30 110 лв.;
 - Средства от АСП 796 лв.;
 - Средства за квалификация 3 110 лв.;
 - НП "Ученически олимпиади и състезания" 3 100 лв.;
 - НП Профилактика и рехабилитация на педагогическите специалисти

100 лв.

Преходен остатък държавна дейност – 35 171 лв.

- Средства за безплатни учебници 9 515 лв.

Трансфери между бюджети § 61 01 Получени трансфери 4 504 лв.– получени трансфери от МОН за олимпиади и състезания:

- Областен кръг на олимпиада по философия - 351 лв.
- Математическо състезание „Европейско кенгуру” 1856 лв.

- Областен кръг на олимпиада по информатика – 126 лв.
- Пролетно математическо състезание – 772 лв.
- Областен кръг на олимпиада по история и цивилизации – 379 лв.
- Областен кръг на олимпиада по география и икономика 624 лв.
- Математическо състезание “Математика за всеки” – 396 лв.

Към 30.06.2023 г. касовото изпълнение в разходна част на бюджета на ПМППГ „Св. Климент Охридски” в отчетна група „Бюджет”, Държавна дейност, функция „Образование” е 868 494 лв.

От тях § 01 00 за заплати са изплатени 557 077 лв. в това число 1 778 за проверки на олимпиади, занимания по интереси 7 791 лв. , ДТВ за 24 май 16 030 лв.

§ 02 00 Други възнаграждения и плащания 54 185 лв.:

§ 02 02 възнаграждения за персонала по извънтрудови правоотношения 10 209 лв

Възнаграждения по НП „Ученически олимпиади и състезания” - 2 296 лв.

Възнаграждения по НП „Заедно в изкуствата и спорта” - 3 969 лв.

Възнаграждения за провеждане и оценяване на обл. кръг на олимпиади и състезания 3 944 лв.

§ 02 05 Изплатени суми от СБКО и облекло – 40 064 лв.

СБКО 8 614 лв. и 31 450 лв за представително облекло на педагогическия персонал

§ 02 08 Обезщетения за първите три дни при отпуск поради временна нетрудоспособност 3 912 лв.

§ 05 00 Осигурителни вноски за сметка на работодател - 130 408лв.:

§ 05 51 Осигурителни вноски от работодател за ДОО - 66 220 лв.

§ 05 52 Осигурителни вноски от работодател за УчПФ – 20 565 лв

§ 05 60 Здравноосигурителни вноски – 28 053 лв.

§ 05 80 Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО – 15 570 лв.

За издръжка § 10 00, са усвоени 65 289 лв.

§ 10 13 Постелен инвентар и работно облекло - работно облекло на непедagogическия персонал 8 075 лв.;

§ 10 14 Учебни и научно-изследователски разходи – 77 лв.

§ 10 15 Разходи за материали: 14 241 лв, в т. ч. канцеларски материали 3 228 лв, консумативи за хардуер 1 814 лв., почистващи препарати и материали 6 177 лв., др. материали за поддръжка на сграда 1 667 лв., 400 лв за закупуване на средства за корекция на зрението на работещите с видеодисплей, 400 лв за хладилник, обезпечаването на участията на национални олимпиади и състезания 555 и др.

Разходи по § 10 16 - 17 199 лв.: за вода 1 262 лв, ел. енергия 8 685 лв., отопление 28 004 лв./ възстановени разходи за природен газ от ПГПЧЕ: 14 002 лв. за 2023 г. и 6 750 за платените през 2022 г. /

Разходи за външни услуги § 10 20 – 24 380 лв. в т. ч.:

разходи за пощенски и телекомуникационни 7 284,

поддръжка на софтуер 1 152 лв.,

1 632 лв. разходи за интернет,

външни услуги за охрана 6 360 лв.,

поддръжка на система за видеонаблюдение 252 лв.,

поддръжка на пожароизвестителната система 288 и парокотелна инсталация 432,
за дезинфекция 264,
заверка на седм разписание 18 лв.
нощувки за състезания 2 285,
НП Профилактика и рехабилитация на педагогическите специалисти 100 лв,
обучение 272,
дейности по фасада физк салон 1 080 и др.

Командировки в страната 1 246 лв. § 10 51

Застраховки 71 лв. § 10 62

Разходи за общински такси § 19 81: 28 814 лв. за такса битови отпадъци.

Разходи за стипендии § 40 00: 29 181 лв.

Разходи за придобиване на ДМА § 52 03: 3 540 лв. /закупени два климатика/

Разходи на целеви средства през отчетния период:

- за стипендии 29 181 лв. в т.ч. 1 000 лв. от дарение,
- за материално техническата база: 1 080 лв за физкултурния салон, клавиатури 375 лв., климатици 3 540 лв.
- занимания по интереси 9 608 лв.
- изплатени граждански договори за организиране и провеждане на олимпиади и състезания за 4 338 лв. и закупени канцеларски материали за 165 лв.
- НП "Ученически олимпиади и състезания" 3 100 лв./375 лв. за материали, 225 командировъчни разходи и 2 500 лв. за възнаграждения и осигурителни вноски по граждански договори/;
- НП Профилактика и рехабилитация на педагогическите специалисти 100 лв.

Към 30.06.2023г. ПМППГ „Св. Климент Охридски” няма неразплатени задължения.

Приходи и разходи в отчетна група СЕС

В изпълнение на Проект ЕРАЗЪМ +

"ЗВЕЗДИ", договор BG2019-1-RO01-KA229-063819_3 през отчетния период са направени разходи за 2 713 лв., възстановен временния безлихвен заем към бюджета за 10 425 лв., не са одобрени транспортни разходи за 1 672 лв. Получен е изравнителен трансфер в размер на 1036,20 лв.

"За роботите", договор BG2019-1-RO01-KA229-062240_2 през отчетния период е възстановена сума от 9 884 към финансиращата организация във връзка с неизпълнени мобилности по проекта, възстановен временния безлихвен заем към бюджета в размер на 8887 лв., разходи по прехвърлянето на сумите 27 лв.,

JOB EU, договор BG2018-1-DE03-KA229-047302_33 през отчетния период са направени разходи за 27 лв., възстановен временния безлихвен заем към бюджета за 10 035 лв.,

Остатъкът във валутната сметка е 11 817,89 лв.

По проект Образование за утрешния ден в размер остатък по банковата сметка към 30.06.2023 г. – 1 830,68 лв.

Спазени за принципите на счетоводството, съгласно изискванията на закона за счетоводството и закона за публичните финанси. Резултатите от сделки и събития са отразени в хронологичен ред, като са вписани в счетоводния отчет за периода, за

който са реализирани. Всяко счетоводно записване е документално обосновано. Вложените в употреба материални запаси се изписват на разход. Начисляват се амортизации, съгласно ДДС 05/30.09.2016 г. за тримесечен период.

Изготвил /п/

/Наташа Велкова – Зам. Директор АСД

Представители на синдикални организации:

Цветелина Цветкова /п/

/Председател на СО към КТ „Подкрепа”

Мимия Докова /п/

/Председател на СО към КНСБ/