



ПРИРОДО-МАТЕМАТИЧЕСКА ПРОФИЛИРАНА ГИМНАЗИЯ

„Св. Климент Охридски”

3400 Монтана, ул. „Юлиус Ирасек” № 7, п.к. 167

тел 096/305756

e-mail: pmgmontana@abv.bg web: www.pmgmontana.com

ДИРЕКТОР: /n/

БОЙКА СИМЕОНОВА

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 30.09.2022 г.

Уточнения план на бюджета на ПМППГ „Св. Климент Охридски” към 30.09.2022 г. възлиза на 1 829 131 лв., разпределен както следва:

- | | |
|--|---------------|
| 1. § 01 00 Заплати и възнаграждения по трудови правоотношения: | 1 167 966 лв. |
| 2. § 02 00 Други възнаграждения и плащания: | 63 576 лв. |
| 3. § 05 00 задължителни осигурителни вноски: | 254 810 лв. |
| 4. § 10 00 Издръжка: | 253 926 лв. |
| 5. § 19 81 Общински такси: | 22 990 лв. |
| 6. § 40 00 Стипендии: | 50 038 лв. |
| 7. § 52 00 Придобиване на ДМА | 15 825 лв. |

Общо:

1 829 131 лв.

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 2022 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 трето тримесечие на 2022 година изпълнението на бюджета в приходната част е както следва:

Вътрешни трансфери в системата на първостепенния разпоредител § 61 09: 1 307 638 лв. /в т. ч.: Субсидия 1 200 492 лв.;

Преходен остатък 81 249 лв., както следва:

- Проект Образование за утрешния ден 3040 лв.;
- Средства за стипендии от дарение 2000 лв.;
- Средства за стипендии от бюджета 10466 лв.;
- Занимания по интереси 25202 лв.;
- Средства от АСП 671 лв.;
- Средства за квалификация 5707 лв.;
- НП "Ученически олимпиади и състезания" 3250 лв.;
- Средства за противоепидемични мерки 4849 лв.;

- НП Отново заедно 18000 лв.

Субсидия по ПМС 129 Средства за ФВС - Спорт за всички 2450 лв

Средства по НП Оптимизация на вътрешната структура на училищата, модул Изплащане на обезщетения на персонала – 22 355 лв.

Средства за безплатни учебници на учениците от V до VII клас – 1092.00 лв.

Трансфери между бюджети § 61 01 Получени трансфери – получен трансфер от МОН за олимпиади 10 072 лв. и математически състезания 1916 лв.

Трансфери от/за държавни предприятия § 64 01 Получени трансфери – получен трансфер от ПУДООС по проект от Национална кампания „Чиста околна среда-2022” и наименование „Обичам природата и аз участвам” 3750,00 лв.

Към 30.09.2022 г. касовото изпълнение в разходна част на бюджета на ПМППГ „Св. Климент Охридски” в отчетна група „Бюджет”, Държавна дейност, функция „Образование” е 1 149 271 лв.

От тях § 01 00 за заплати са изплатени 755 949 лв. в това число 1 140 за проверки на олимпиади, занимания по интереси 6 470 лв

§ 02 00 Други възнаграждения и плащания 43 782 лв.:

§ 02 02 възнаграждения за персонала по извънтрудови правоотношения 9 707 лв

Възнаграждения по НП „Ученически олимпиади и състезания” - 2 235 лв.

Възнаграждения за проверители на олимпиади и математически състезания – 7 472 лв.

§ 02 05 Изплатени суми от СБКО и облекло – 30 044

СБКО 9 419 лв. и 20 625 лв за представително облекло на педагогическия персонал

§ 02 08 Обезщетения за първите три дни при отпуск поради временна нетрудоспособност 4 031 лв.

§ 05 00 Осигурителни вноски за сметка на работодател - 175 541 лв.:

§ 05 51 Осигурителни вноски от работодател за ДОО – 89 935 лв.

§ 05 52 Осигурителни вноски от работодател за УчПФ – 27 884 лв

§ 05 60 Здравноосигурителни вноски – 37 675 лв.

§ 05 80 Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО – 20 047 лв.

За издръжка § 10 00, са усвоени 102 463 лв.

§ 10 12 – 1876 лв. Медикаменти - тестове на персонала 1 610 лв., медикаменти за лекарския кабинет 266 лв.

§ 10 13 Постелен инвентар и работно облекло - работно облекло на непедагогическия персонал 5 225 лв.;

§ 10 14 Учебни и научно-изследователски разходи – 1 463 лв. от тях 1 092 лв. за учебници.

§ 10 15 Разходи за материали: 23 067 лв, в т. ч. канцеларски и учебни материали 6 167 лв./в т. ч. 342,09 лв. материали за групите по интереси, 375 лв материали по НП Ученически олимпиади и състезания/, консумативи за хардуер 2 235 лв., почистващи препарати и материали 8 230 лв., др. материали за поддръжка на сграда 6 382 лв.

Разходи по § 10 16 - 20 254 лв.: за вода 1 248 лв, ел. енергия 7 472 лв. /възстановени разходи от лавката на училището 287 лв/, отопление 23 643 лв./ възстановени разходи за природен газ от ПГПЧЕ: 11 822 лв./

Разходи за външни услуги § 10 20 – 50 107 лв. в т. ч.: разходи за пощенски и телекомуникационни 12 438, поддръжка на софтуер 1 487 лв., 2 208 разходи за интернет лв., за куриерски услуги 331 лв. външни услуги за охрана 8 865 лв., поддръжка на система за видеонаблюдение 378 лв., поддръжка на пожароизвестителната система 540 и парокотелна

инсталация 810, за дезинфекция 396, заверка на седм разписание 36 лв.нощувки за състезания 1 055, туристическа услуга по НП „Отново заедно” 18000, обучение 2787 и др.

Разходи за общински такси § 19 81: 22990 лв. за такса битови отпадъци.

Разходи за стипендии § 40 00: 32721 лв. /от тях 1000 лв. са стипендии от дарение/

Закупен мултимедиен проектор за 1099 лв. и 14 бр. компютри 10 976 лв. § 52 01

§ 52 19 Фитнес уреди - 3750 финансирани от ПУДООС по проект от Национална кампания „Чиста околна среда-2022” и наименование „Обичам природата и аз участвам”. Стойността на проекта е 7500 лв., очаква се одобрение на проекта и трансфер на останалите 3750 лв.

Разходи на целеви средства през отчетния период:

- за стипендии 32721 лв. в т.ч. стипендии от дарение на проф. Гаврилов 1000 лв.
- за материално техническата база 13 664 лв./мултимедиен проектор 1099 лв., печки 290 лв., 14 бр. компютри 10 976 лв., принтер 450 лв., камери 396 лв., компютърни мишки 189 лв., отремонтване на в и к инсталация в кабинети по химия и биология 264 лв.
- занимания по интереси 8 321 лв
- НП "Ученически олимпиади и състезания" 2875 лв./375 лв. за материали и 2500 лв. за възнаграждения и осигурителни вноски по граждански договори/;
- НП „Отново заедно” 18000 лв
- Средства за противоепидемични мерки 4849 лв /ПМС 371/04.11.2021/
- Средства за квалификация на педагогическите специалисти 2787 лв.;

Към 30.09.2022г. ПМППГ „Св. Климент Охридски” няма неразплатени задължения. Възстановени са дължимите разходи за ел. енергия от наемателите на училищната лавка.

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 31272 лв.

"За роботите", договор BG2019-1-RO01-KA229-062240_2 през отчетния период са направени разходи за 6994 лв.

Остатъкът във валутната сметка е 26986,17 EUR, в легова равностойност 52780,36 лв.

Получен трансфер по проект Образование за утрешния ден в размер 1879 лв.-разходите по проекта са 3088,23 лв. Остатък по банковата сметка към 30.09.2022 г. – 1830,68 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.

Максимален размер на ангажимент за разходи, който могат да бъдат поети : 288430 лв.

Максимален размер на нови задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2022 г.: 233167 лв.

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/