



ДИРЕКТОР: /n/

БОЙКА СИМЕОНОВА

## ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 30.09.2023 г.

Уточнения план на бюджета на ПМПП „Св. Климент Охридски” към 30.09.2023 г. възлиза на 1 979 333 лв., разпределен както следва:

1. § 01 00 Заплати и възнаграждения по трудови правоотношения:	1 312 949 лв.
2. § 02 00 Други възнаграждения и плащания:	68 809 лв.
3. § 05 00 Задължителни осигурителни вноски:	306 325 лв.
4. § 10 00 Издръжка:	216 485 лв.
5. § 19 81 Общински такси:	28 814 лв.
6. § 40 00 Стипендии:	45 951 лв.

**Общо:**

**1 979 333 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 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 третото тримесечие на 2023 година изпълнението на бюджета в приходната част е както следва:

Вътрешни трансфери в системата на първостепенния разпоредител § 61 09: 1 463 587 лв. /в т. ч.:

- Субсидия 1 373 038 лв.;
- Преходен остатък 81 034 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 Профилатика 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 30.09.2023 г. касовото изпълнение в разходна част на бюджета на ПМПП „Св. Климент Охридски” в отчетна група „Бюджет”, Държавна дейност, функция „Образование” е 1 364 660 лв.

От тях в § 01 00: 925 040 лв. за заплати са изплатени 893 272 лв., 1 778 за проверки на олимпиади, занимания по интереси 9991 лв., ДТВ за 24 май 16 030 лв, възнаграждения по НП „Заедно в изкуствата и спорта” - 3 969 лв.

§ 02 00 Други възнаграждения и плащания 53 594 лв.:

§ 02 02 възнаграждения за персонала по извънтрудови правоотношения 6 239 лв  
Възнаграждения по НП „Ученически олимпиади и състезания” - 2 295 лв.

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

§ 02 05 Изплатени суми от СБКО и облекло – 42 321 лв.

СБКО: 11 267 лв. и 31 054 лв за представително облекло на педагогическия персонал

§ 02 08 Обезщетения за първите три дни при отпуск поради временна нетрудоспособност 5 034 лв.

§ 05 00 Осигурителни вноски за сметка на работодател - 213 386 лв.:

§ 05 51 Осигурителни вноски от работодател за ДОО – 108 344 лв.

§ 05 52 Осигурителни вноски от работодател за УчПФ – 33 755 лв

§ 05 60 Здравноосигурителни вноски – 45 799 лв.

§ 05 80 Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО – 25 488 лв.

За изплащане на увеличението на работните заплати от 01.01.2023 г. в изпълнение на Наредба 4 за нормиране и заплащане на труда са изплатени 99 560 за заплати § 01 00, 14 798 лв за фондовете на ДОО, в т.ч. 3 515 за учителски пенсионен фонд § 05 51 и § 05 52 , 4 703 лв за здравноосигурителни вноски § 05 60, 2 648 лв. за ДЗПО § 05 80. Сумите са включени в отчета за тримесечието в съответните разходни параграфи.

За издръжка § 10 00, са усвоени 113 679 лв.

§ 10 12 Медикаменти /за лекарския кабинет/ - 343 лв.

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

§ 10 14 Учебни и научно-изследователски разходи – 9 584 лв.

§ 10 15 Разходи за материали: 22 608 лв, в т. ч. канцеларски материали 6 126 лв, консумативи за хардуер 2 237 лв., почистващи препарати и материали 6 833 лв., др. материали за поддръжка на сграда 1887 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, климатици за 3 540 лв. и др.

Разходи по § 10 16 - 19 445 лв.: за вода 1 697 лв, ел. енергия 10 496 лв., отопление 28 004 лв./ възстановени разходи за природен газ от ПППЧЕ: 14 002 лв. за 2023 г. и 6 750 за платените през 2022 г. /

Разходи за външни услуги § 10 20 – 51 635 лв. в т. ч.:

разходи за пощенски и телекомуникационни 8 793,

поддръжка на софтуер 4 000 лв.,

2 208 лв. разходи за интернет,

външни услуги за охрана 9 540 лв.,

поддръжка на система за видеонаблюдение 378 лв.,

поддръжка на пожароизвестителната система 288 и парокотелна инсталация 432,

за дезинфекция 396,

заверка на седм разписание 36 лв.

нощувки за състезания 2 637,

НП Профилатика и рехабилитация на педагогическите специалисти 100 лв,

обучение 10 812,

дейности по фасада физк салон 1 080 и др.

Командировки в страната 1 989 лв. § 10 51

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

Разходи за стипендии § 40 00: 30 147 лв.

Разходи на целеви средства през отчетния период:

○ за стипендии 30 147 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., 702 лв за лед лампи и разклонители, 117 лв за бактерицидна лампа.

○ 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 Профилатика и рехабилитация на педагогическите специалисти 100 лв.

Към 30.09.2023г. ПМПГ „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 30.09.2023 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/