



ДИРЕКТОР: /n/

БОЙКА СИМЕОНОВА

## ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 30.09.2024 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 2024 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 2024 година изпълнението на бюджета в приходната част е както следва:

Вътрешни трансфери в системата на първостепенния разпоредител § 61 09: 1 807 655 лв.  
/в т. ч.: Субсидия 1 515 845 лв., 107 820 средства за учебници; НП България - образователни маршрути 22 000 лв., НП Оптимизация на персонала 84 815 лв.,

Преходен остатък 77 175 лв., както следва:

- Проект „Образование за утрешния ден” 6 649 лв.;
- Средства за стипендии от бюджета 2 542 лв.;
- Занимания по интереси 42 205 лв.;
- Средства от АСП 946 лв.;
- Средства за квалификация 2 567 лв.;
- НП "Ученически олимпиади и състезания" 2 984 лв.;
- Преходен остатък държавна дейност – 19 282 лв.

Трансфери между бюджети § 61 01 Получени трансфери 5 696 лв.– получени трансфери от МОН за олимпиади и състезания.

Приход от предадено желязо за претопяване 219 лв. и 100 лв. от конкурсна документация по § 36 19 Други неданъчни приходи.

Приход от наем на училищната лавка 600 лв. § 24 05 Приходи от наем на имущество.

Към 30.09.2024 г. касовото изпълнение в разходна част на бюджета на ПМПП „Св. Климент Охридски” в отчетна група „Бюджет”, Държавна дейност, функция „Образование” е 1 647 638 лв.

От тях § 01 00 за заплати са изплатени 986 818 лв. в това число 2 154 за проверки на олимпиади, занимания по интереси 17 322 лв., възнаграждения по НП „Заедно в изкуствата и спорта” - 2 316 лв.

§ 02 00 Други възнаграждения и плащания 132 748 лв.:

§ 02 02 възнаграждения за персонала по извънтрудови правоотношения 8 742 лв  
Възнаграждения по НП „Ученически олимпиади и състезания” - 2 235 лв., възнаграждения по НП „Заедно в изкуствата и спорта” - 1 654 лв., възнаграждения на оценители на олимпиади и състезания 4 853 лв.

§ 02 05 Изплатени суми от СБКО и облекло – 33 845 лв.:  
СБКО 13 645 лв. и 20 200 лв за представително облекло на педагогическия персонал

§ 02 08: 90 154, в т.ч. обезщетения за първите три дни при отпуск поради временна нетрудоспособност 2 725 лв., изплатени обезщетения при пенсиониране и съкращения в щата 87 429 лв.

§ 05 00 Осигурителни вноски за сметка на работодател - 227 356 лв.:

§ 05 51 Осигурителни вноски от работодател за ДОО – 114 440 лв.

§ 05 52 Осигурителни вноски от работодател за УчПФ – 36 075 лв.

§ 05 60 Здравноосигурителни вноски – 48 858 лв.

§ 05 80 Осигурителни вноски от работодател за ДЗПО – 27 983 лв.

За издръжка § 10 00, са усвоени 241 440 лв.

§ 10 12 Медикаменти – 467 лв /за лекарския кабинет/

§ 10 13 Постелен инвентар и работно облекло - работно облекло на непедагогическия персонал 4 900 лв.;

§ 10 14 Учебни разходи – 107 895 лв.: 75 лв. по НП Ученически олимпиади и състезания и 107 820 лв.

§ 10 15 Разходи за материали: 23 709 лв, в т. ч. канцеларски материали 4 136 лв., консумативи за хардуер 1 161 лв., ученически маси и столове 4 228 лв. почистващи препарати и материали и др. материали за поддръжка на сграда 14 184 лв. и др.

Разходи по § 10 16 - 15 685 лв.: за вода 2 325 лв, ел. енергия 8 697 лв., отопление 13 559 лв./ възстановени разходи за природен газ от ПГПЧЕ: 8 896 лв./

Разходи за външни услуги § 10 20 – 79 557 лв. в т. ч.: пощенски и телекомуникационни разходи 9 416, поддръжка на софтуер 4 436 лв., 2 640 лв. разходи за интернет, външни услуги за охрана 11 367 лв., поддръжка на система за видеонаблюдение 462 лв., поддръжка на пожароизвестителната система 432 и парокотелна инсталация 432, абонаментно обслужване на парокотелна инсталация 684 лв., за дезинфекция 396, заверка на седм разписание 36 лв. нощувки за състезания и транспорт 8 209, НП Профилактика и рехабилитация на педагогическите специалисти 150 лв, оценка на ДМА 400 лв., третиране на отпадъци 631 лв., средства за квалификация 13 774 лв. и др.

Разходи за текущ ремонт § 10 30: 6 817 лв.

Командировки в страната 2 390 лв. § 10 51

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

Разходи за стипендии § 40 00: 30 461 лв.

Разходи на целеви средства през отчетния период:

- за стипендии 30 461 лв
- за материално техническата база 15 483 лв
- занимания по интереси 21 607 лв
- за квалификация 15 344 лв.

- НП "Ученически олимпиади и състезания" 2 684 лв./184 лв. за материали и 2 500 лв. за възнаграждения и осигурителни вноски по граждански договори/;
  - НП Профилактика и рехабилитация на педагогическите специалисти 150 лв
- Към 30.09.2024г. 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 не са направени разходи.

"За роботите", договор BG2019-1-RO01-KA229-062240\_2 през отчетния период не са направени разходи.

Остатъкът във валутната сметка е 11 726 лв.

По проект Образование за утрешния ден в размер остатък по банковата сметка към 30.09.2024 г. – 6649.25 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/