ПЪРВО ОСНОВНО УЧИЛИЩЕ "СВ. СВ. КИРИЛ И МЕТОДИЙ"
МОНТАНА, бул. "Трети март" № 23, тел.096/306280/307556,
E_mail: info-1201003@edu.mon.bg

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
за изпълнението на делегирания бюджет
към 30.06.2026 г.

I. Анализ на приходите

Получената субсидия към второ тримесечие / 30.06.2026 г. е в размер на 988 363 евро която включва субсидия за 2026 г. 854 954 евро и преходен остатък от 2025г. – 133 409 евро. В преходния остатък са включени суми от пътни на учителите в размер на 483 евро по национална програма Иновации в действие – 2 009 евро, училищна програма „Занимания по интереси" – 17 532 евро, депозити на фирмите за закуски, кетеринг и оборудване по STEM в размер на – 1 777 евро, непреки разходи по Проект № BG-RRP-1.015-1310 „Училищна STEM среда" в размер - 333 евро. Получен наем от училищната лавка в размер на 613,56 евро. Върху приходите от наем е платен данък за 2025 г. в размер на 29 евро. В общата субсидия за 2026 г. са включени средства както следва:

- Преведени средства от МОН за организация, контрол и оценяване на олимпиадата „Знам и мога" в размер на – 214 евро.
- Възстановени са депозитите на фирмите - за закуски, кетеринг и оборудване по STEM в размер на – 1 777 евро

II. Анализ на разходите

1. Разходи за заплати и други допълнителни възнаграждения

- За заплати на персонала в Първо ОУ Монтана са изразходвани – 536 478,43 евро, от които 830,90 евро за ресурсно подпомагане /ДТВ на учители работещи с деца със СОП/ и 15 211,43 евро за ресурсно подпомагане от ресурсен учител и психолог назначени по трудови правоотношения към училището, възнаграждения зна пед. специалисти за проведена вътрешноинституциална квалификация – 1433 евро и възнаграждения по национални и училищни програми и проекти, които са описани в т.5.

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/ 624,86 евро, от които 177 евро за олимпиада „Знам и мога и 39 евро за ресурсен учител.
- За изплатени суми за СБКО – 9 400 евро
- За представително облекло – 23 708 евро
- За обещетения с характера на възнаграждения – 9 063 евро
- За първите три дни от временната неработоспособност 2 598 евро

3. Задължителни осигурителни вноски от работодателя – по фондове:

- За ДОО – 62 143 евро, от които 1737 евро за ресурсно подпомагане от ресурсен учител и психолог назначени по трудови правоотношения към училището, 97 евро за ресурсно подпомагане /ДТВ на учители работещи с деца със СОП/ и 11,33 евро за олимпиада „Знам и мога и вътрешноинституциална квалификация – 177 евро.
- За УчПФ – 20 220 евро, от които 654 евро за ресурсно подпомагане от ресурсен учител и психолог назначени по трудови правоотношения към училището и 36 евро за ресурсно подпомагане /ДТВ на учители работещи с деца със СОП/ и вътрешноинституциална квалификация – 67 евро
- За ЗО – 26 757 евро, от които 730 евро за ресурсно подпомагане от ресурсен учител и психолог назначени по трудови правоотношения към училището 41 евро за ресурсно подпомагане /ДТВ на учители работещи с деца със СОП/, вътрешноинституциална квалификация – 74 евро и 6,38 евро за олимпиада „Знам и мога
- За ДЗПО – 15 170 евро от които 426 евро за ресурсно подпомагане от ресурсен учител и психолог назначени по трудови правоотношения към училището и 24 евро за ресурсно подпомагане /ДТВ на учители работещи с деца със СОП/, вътрешноинституциална квалификация – 43 евро и 3,30 евро за олимпиада „Знам и мога

- Осигурителни вноски по национални и училищни програми и проекти, които са описани в т.5.

4. Издръжка

Изразходвана е обща сума – 71 143 евро

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

- За храна – 16 015 евро
- За работно облекло – 1 200 евро
- За учебници и учебни помагала – 18 231 евро
- За материали – 1 346 евро. В това число за някои материали:

- За канцеларски материали – 92 евро за други материали /почистващи препарати и консумативи 265 евро, морска сол –6,60 евро, светът на Байта – 215 евро, оптични мишки и клавиатура – 22,39 евро, букети за официални празници – 31,20 евро, шланг – 180 евро, кабели и флаш памет – 27.91 евро, консумативи за 3D принтер – 33,26 евро, 3Д за края на уч. 2025/2026 – 157 евро, материали и крепежни елементи – 122.90 евро, секретни ключове – 13,10 евро и материали по национални и училищни програми и проекти, които са описани в т.5.
- За вода, горива и ел. енергия – 14 582 евро
- За текущ ремонт – 672 евро
- За външни услуги 16 510 евро, в това число за някои външни услуги / телефонни разговори и пощенски и куриерски услуги – 921,55 евро, квалификация – 6 802 евро, абонамент ПП Тереза – 407,02 евро, заверка на седмично разписание за – 18,40 евро, подновяване и издаване на ел. подпис – 2,76 евро, нощувки на пед. спец. –154 евро, разходи за охрана – 4 573 евро, ремонт на принтер и сервизно обслужване на лаптопи – 48 евро, контролно измерване по охрана на труда – 204 евро, изготвяне на документи по ЗОП за учебници – 300 евро, такса за участие във фестивал – 151,96 евро, подновяване на домейн – 27,60 евро и външни услуги по национални и училищни програми и проекти, които са описани в т.5.
- Разходи за командировки – 555 евро
- Изплатени квартирни и пътни разходи на учители – 1 093 евро
- Застраховка на уч. Сгради – 938 евро
- За платени общински данъци и такси – 9 357 евро

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“ – 8 730 евро от които – за заплати – 5 913 евро, за осигурителни вноски – 1 570 евро, материали и външни услуги – 159 евро.
- НП Иновации в действие – 2 978 евро, от които 24 евро за материали и 2 954 евро за външни услуги.
- Проект BG-RRP-1.015-1310 „Училищна СТЕМ среда“, Оперативна програма "План за възстановяване и устойчивост на РБ“, финансиран от Европейския съюз –обзавеждане и оборудване на стойност – 30 291 евро.

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 /