

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
за изпълнението на делегирания бюджет
към 31.12.2025 г.

I. Анализ на приходите

Получената субсидия към четвърто тримесечие / 31.12.2025 г. е в размер на 3 265 639 лв. която включва субсидия за 2025 г. 3 113 720 лв. и преходен остатък от 2024г. – 151 919 лв.. В преходния остатък са включени суми от пътни на учителите в размер на 586 лв. по национална програма Иновации в действие – 3 558 лв., училищна програма „Занимания по интереси“ – 32 573 лв., депозити на фирмите за закуски и кетеринг в размер на – 4 360 лв.. Получен наем от училищната лавка в размер на 1 900 лв. Върху приходите от наем е платен данък за 2024 г. в размер на 188 лв. В общата субсидия за 2025 г. са включени средства както следва:

- Преведени средства от МОН за организация, контрол и оценяване на олимпиадата „Знам и мога“ в размер на – 844,60 лв..
- Субсидия за пътни/квартирни на педагогически специалисти в размер на 7 200 лв.
- Субсидия за учебници и учебни помагала в размер на 36 159 лв.
- Субсидия по НП ИКТ в размер на – 450 лв.
- Субсидия по НП БСЧ в размер на – 4 269 лв.
- Субсидия от резерв в размер на – 9 561 лв.
- Субсидия по НП Оптимизация на вътрешната структура на персонала в размер на – 49 117 лв.
- Субсидия от Диференцирано заплащане на директора в размер на – 2 360 лв.
- Субсидия по НП « Заедно в изкуствата и в спорта» 2024/2025 в размер на – 11 413 лв.
- Субсидия по НП „Иновации в действие“ – 3 930 лв.

II. Анализ на разходите

1. Разходи за заплати и други допълнителни възнаграждения

- За заплати на персонала в Първо ОУ Монтана са изразходвани – 2 086 304 лв., от които 3 716 лв. за ресурсно подпомагане /ДТВ на учители работещи с деца със СОП/ и 53 032 лв. за ресурсно подпомагане от ресурсен учител и психолог назначени по трудови правоотношения към училището 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/ - 3 280 лв., от които 756 лв. за олимпиада „Знам и мога“, възнаграждение на логопед - 123.60 лв.
- За изплатени суми за СБКО – 33 447 лв.
- За представително облекло – 40 814 лв.
- За обещания с характера на възнаграждения – 55 203 лв.
- За първите три дни от временната неработоспособност 8 368 лв.

3. задължителни осигурителни вноски от работодателя – по фондове:

- За ДОО – 239 530 лв., от които 6 056 лв. за ресурсно подпомагане от ресурсен учител и психолог назначени по трудови правоотношения към училището и 431 лв. за ресурсно подпомагане /ДТВ на учители работещи с деца със СОП/
- За УчПФ – 78 308 лв., от които 2 280 лв. за ресурсно подпомагане от ресурсен учител и психолог назначени по трудови правоотношения към училището и 160 лв. за ресурсно подпомагане /ДТВ на учители работещи с деца със СОП/
- За ЗО – 101 829 лв., от които 2 546 лв. за ресурсно подпомагане от ресурсен учител и психолог назначени по трудови правоотношения към училището и 183 лв. за ресурсно подпомагане /ДТВ на учители работещи с деца със СОП/

- За ДЗПО – 1 485 лв., от които 1 255.21 лв. за ресурсно подпомагане от ресурсен учител и психолог назначени по трудови правоотношения към училището и 107 лв. за ресурсно подпомагане /ДТВ на учители работещи с деца със СОП/

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

4. Издръжка

Изразходвана е обща сума – 280 493 лв.

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

- За храна – 52 652 лв.
- За мед. медикаменти – 678 лв.
- За работно облекло – 5 081 лв.
- За учебни материали и помагала и книги в библиотеката – 34 721 лв.
- За материали – 27 767 лв.. В това число за някои материали:

- За канцеларски материали – 904 лв. За други материали /почистващи препарати и консумативи – 1 202 лв., компютърна система – 658,35 лв., захранващ и USB кабели – 50 лв., оптични мишки – 19 лв. лазерно МФУ и тонер – 830 лв., мокетена пътека – 196 лв., детски костюми – 131 лв. магнитни дъски – 868,39 лв., первази, югли и рапиди – 67,10, мивка – 67,89 лв., шатра – 120 лв., тампон за печат – 10,79 лв., осветителни тела – 96 лв., крепежни елементи – 322 лв., дневник за библиотека – 17 лв., читателски карти – 101,00 лв., оптична мишка – 20 лв., цветя за 3ти март – 60 лв., ЗД за края на учебната 2024/2025г. – 275,10 лв., копирна хартия – 419,40 лв., ролетни щори – 1 455 лв., закачалки – 43,80 лв., спортни стоки – 3 433 лв., столчета за столовата – 4535,35 лв., тонер касети – 138 лв., захранващ блок – 40 лв., 72 лв. мастилници за ученици със СОП, материали за ученици със СОП – 3 000 лв. и материали по национални и училищни програми и проекти, които са описани в т.5.

- За вода, горива и ел. енергия – 59 441 лв.

- За външни услуги – 64 992 лв., в това число за някои външни услуги / телефонни разговори и пощенски и куриерски услуги – 3 266 лв., абонамент ПП Тереза – 796 лв., обработка на данни ПП Тереза – 1 750 лв., абонамент ПП ФСД – 948 лв., предписание от БАБХ – 15 лв., такса участие в МДФИ Лачени обувки – 50 лв., ремонт на монитор – 180 лв., подновяване на домейн и хостинг – 379 лв., настройка на мрежа – 180 лв. заверка на седмично разписание за - 36 лв., заверка на здравни книжки – 51 лв., сервизно обслужване на пожарогасители – 732 лв., подновяване и издаване на ел. подпис – 53,40 лв., транспорт – 1 760 лв., разходи за охрана – 19 848 лв., квалификация – 14 537 лв., ремонт на климатик – 252 лв., изработка на секретен ключ – 6 лв. ремонт на врати и прозорци – 3 535,20 лв., ел замерване по охрана на труда – 492 лв., ремонт на компютър – 119 лв., озвучаване на коледен концерт – 1 300 лв., такса СТМ – 732 лв., зареждане на тонери – 144 лв., микробиологични показатели – легионала – 204,43 лв., външни услуги по национални и училищни програми и проекти, които са описани в т.5.

- Разходи за командировки – 1 850 лв., от които 1 293.99 лв. по НП „Иновации в действие“

- Изплатени квартирни и пътни разходи на учители – 6 832 лв.

- За платени общински данъци и такси – 19 305 лв.

- Разходи за застраховки – 1 787.70 лв.

- Разходи за ДМА – закупен преносим компютър – 834 лв. и смарт бягаща пътека – 1567 лв.

- Разходи за текущ ремонт – 27 507 лв.

- Разходи за съдебни разноски – 4 017.00 лв.

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“ – 14 862 лв. от които – за заплати – 12 021 лв., за осигурителни вноски – 2 565 лв., балетни и гимнастически трика – 222 лв. и шампи на тениски – 54 лв., куриерска услуга – 8 лв., комплект BBC Microq Makeblock – 394 лв., абонаменти Уча се – 455 лв., абонамент Смарт – 948 лв., наем на зала – 800 лв., мек филц – 70 лв., микрофони и кабели – 498 лв., тонер касети – 992 лв., плат за костюми – 144 лв., коледна украса – 54 лв., детски официални рокли – 197 лв., детски трика- 120 лв., баскетболни топки – 500 лв., други материали – 1 763 лв.

• НП „Заедно в изкуствата и в спорта“ – 22 858,23 лв., от които за материали – 12 605,27 лв., 2550 лв. за транспортни разходи и наем на зала, възнаграждения на ръководителите на групи – 6240 лв. и ЗОВ – 1462,96 лв.

• НП „Иновации в действие“ – 4 114 лв. от които 1360 лв. транспортна услуга, 1460 лв. – нощувки и 1294 лв. командировки.

• Проект BG-RRP-1.015-1310 „Училищна СТЕМ среда“, Оперативна програма "План за възстановяване и устойчивост на РБ", финансиран от Европейския съюз – основен ремонт, обзавеждане и оборудване на стойност – 294 164 лв., разходи за публичност – 1 800 лв..

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

