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 30.09.2026 г.

I. Анализ на приходите

Получената субсидия към трето тримесечие / 30.09.2026 г. е в размер на 1 330 634 евро която включва субсидия за 2026 г. 1 197 225 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 715,82 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
- Субсидия за пътни/квартирни на педагогически специалисти в размер на 1 600 евро
- Субсидия за учебници и учебни помагала в размер на 27 484 евро
- Субсидия по НП Оптимизация на вътрешната структура на персонала в размер на – 6 935 евро

II. Анализ на разходите

1. Разходи за заплати и други допълнителни възнаграждения

- За заплати на персонала в Първо ОУ Монтана са изразходвани – 811 873 евро, от които 830,90 евро за ресурсно подпомагане /ДТВ на учители работещи с деца със СОП/ и 24 427,45 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/ 1 878,08 евро, от които 177 евро за олимпиада „Знам и мога и 39 евро за ресурсен учител и по УП Занимания по интереси, описани в т. 5/.
- За изплатени суми за СБКО – 13 881,53 евро
- За представително облекло – 23 708 евро
- За обещщетения с характера на възнаграждения – 9 063 евро
- За първите три дни от временната неработоспособност 3 235,93 евро

3. Задължителни осигурителни вноски от работодателя – по фондове:

- За ДОО – 91 919,97 евро, от които 2790 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, по УП Занимания по интереси, описани в т. 5.

- За УчПФ – 29 824,45 евро, от които 1050,37 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 – 42 318,77 евро, от които 1 172,50 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, по УП Занимания по интереси, описани в т. 5.

- За ДЗПО – 22 461,82 евро от които 683,96 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 – 96 050 евро

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

- За храна – 16 015 евро
- За медикаменти – 298 евро
- За работно облекло – 2 100 евро
- За учебници и учебни помагала – 28 159 евро
- За материали – 2 935 евро. В това число за някои материали:

- За канцеларски материали – 194 евро за други материали /почистващи препарати и консумативи 423,99 евро, морска сол –6,60 евро, светът на Байта – 215 евро, оптични мишки и клавиатура – 372,39 евро, букети за официални празници – 31,20 евро, шланг – 180 евро, кабели и флаш памет – 27.91 евро, консумативи за 3D принтер, тонери и барабан – 152,96 евро, 3Д за края на уч. 2025/2026 – 157 евро, материали и крепежни елементи – 196,58 евро, секретни ключове – 13,10 евро, шивашки материали – 59,5 евро, детски сигнален елек – 73,75 евро и материали по национални и училищни програми и проекти, които са описани в т.5.

- За вода, горива и ел. енергия – 15 768 евро
- За текущ ремонт – 964 евро

- За външни услуги 28 317 евро, в това число за някои външни услуги / телефонни разговори и пощенски и куриерски услуги – 1 125,87 евро, квалификация – 14 068 евро, абонамент ПП Тереза – 407,02 евро, обработка на данни в Тереза – 558 евро, заверка на седмично разписание за – 27,60 евро, подновяване и издаване на ел. подпис – 8,28 евро, нощувки на пед. спец. –154 евро, разходи за охрана – 7 732 евро, ремонт на принтер и сервизно обслужване на лаптопи – 1 151 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, подновяване на хостинг – 197,41 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 – 1 283 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“ – 9 494 евро от които – за заплати – 7 620 евро, за осигурителни вноски – 1 715 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.

• НП „ Умения на фокус“ – 652 евро за учебни м-ли и консумативи.

• 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.

• проект BG05SFPR001-2.004-0001 „Образователни маршрути в България“ 12 705 евро от които 605 евро за възнаграждения на УЕОУ и 12 100 евро за туристическо пътуване.

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 /