

**ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА**  
**за изпълнението на делегирания бюджет**  
**към 31.03.2020 г.**

**I. Бюджет на Първо ОУ – Монтана за 2020 година утвърден от Кмета на Община Монтана**

- План за собствените приходи – 2 400 лв.
- Заплати и възнаграждения, § 01-00 – 960 000 лв.
- За други възнаграждения и плащания § 02-00 – 58 500 лв.
- За задължителни осигурителни вноски, § 05-00 – 199 432 лв.
- За издръжка, § 10-00 – 312 475 лв.
- За данъци и такси, § 19-00 – 12 000 лв.
- Всичко трансфери от ПРБ – 1 542 407 лв.

В сравнение с миналата 2019 година имаме увеличение на бюджета и съответно на планираните разходи. Разяснението на бюджета с подпараграфи на ЕБК е дадено в допълнителна таблица като приложение към Обяснителната записка.

**II. Анализ на приходите**

Получената субсидия към /първо тримесечие/ 31.03.2020 г. е в размер на 509 875 лв., която включва субсидия за 2020 г. – 441 125 лв. и преходен остатък от 2019г. – 68 750 лв.. В преходния остатък са включени суми по национални програми, училищна програма „Занимания по интереси“ и Проект BG05M20P001-2.011-0001 „Подкрепа за успех“, Оперативна програма „Наука и образование за интелигентен растеж“ – 20 460 лв. Получен наем от училищната лавка в размер на 400 лв.. Върху приходите от наем е платен данък за 2019 г. в размер на 60 лв. Получени средства в размер на 838,28 лв. от ЗАД Алианс България за застрахователно обезщетение на ДМА. Получен е трансфер от МОН ЕСФ по проект „Подкрепа за успех“ – 4 766 лв.

**III. Анализ на разходите**

**1. Разходи за заплати и други допълнителни възнаграждения**

За заплати на персонала в Първо ОУ Монтана са изразходвани – 228 782,55 лв.

Посочват се изразходените средства за някои от елементите на брутно трудово възнаграждение:

- За ОРЗ – 134 804.01 лв.
- За прослужено време – 31 864.90 лв.
- За ПКС – 3 136.57 лв.
- За платен отпуск – 40 111.84 лв.
- За лекторски по образец 1 – 7 154.30 лв.
- За час за консултация и водене на уч. документация – 1 879.50 лв.
- За работа с деца със СОП – 1 609.52 лв.
- За лекторски ИФО – 1 123 лв.
- За лекторски вътр. заместване – 1 290.50 лв.
- Олимпиади – 470.88 лв.
- За доп. труд с-но ВПРЗ – 780.73 лв.
- За водене на уч. документация ЦДО – 652.30 лв.
- За възнаграждения по извънкласни дейности „Занимания по интереси“ – 1 548,00

лв.

- За лекторски по НП БСЧ – 960.50 лв.

**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/ - 560,03 лв.
- За изплатени суми за СБКО – 3 933.82 лв.
- За представително облекло – 22 191,21 лв.
- За първите три дни от временната неработоспособност – 1 222,10 лв.
- За обезщетение по чл. 224 от КТ /неизползван отпуск/ - 78,08 лв.

**3. Задължителни осигурителни вноски от работодателя – по фондове:**

- За ДОО – 27 078.88 лв.
- За УчПФ – 8 750.42 лв.
- За ЗОВ – 11 671.90 лв.
- За ДЗПО – 6 139.01 лв.

**4. Издръжка**

**Изразходвана е обща сума – 35 602.71 лв.**

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

За храна – 10 427.58 лв.

- За работно облекло – 1 140 лв.
- За учебни материали и помагала и книги в библиотеката – 53.10 лв.
- За материали – 3 472.75 лв.. В това число за някои материали:
- За канцеларски материали – 166.05 лв.
- За консумативи, резервни части и хардуер – 28,90 лв.
- За други материали /почистващи препарати – 215,81 лв., ъглошлайф – 99,99 лв., ел. термометър – 84 лв. тонер касети „Знам и мога“ – 120 лв. осветителни тела – 48 лв., цветя за 3-ти март 15 лв., тонер касети по УП извънкласни дейности „Занимания по интереси“ – 408 лв., аванс за мъжоретни костюми по УП извънкласни дейности „Занимания по интереси“ – 895,50 лв./, ел. материали по УП извънкласни дейности „Занимания по интереси“ – 394.80 лв. и др.

- За вода, горива и ел. енергия – 16 809.33 лв.

- За външни услуги – 3 671.55 лв., в това число за някои външни услуги / телефонни разговори – 456,78 лв., за пътни разходи на ресурсен учител – 272 лв., абонамент ПП Тереза – 229,32 лв., заверка на седмично разписание за -18 лв., подновяване на ел. подпис – 5,40лв./, разходи за охрана – 2 208 лв., и др.

- За текущ ремонт – 28,40 лв.

- За платени общински данъци и такси – 10 867.26 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“ – 3 607,29 лв. / за възнаграждения – 1 548 лв., за осигуровки – 360,99 лв., за материали – 1 698,30 лв./.

- BG05M20P001-2.011-0001 "Подкрепа за успех" – 4 926,45 лв. /за възнаграждения – 3 360 лв., за осиг. Вноски – 783,63 лв., за материали – 510,40 лв, за външни услуги – 272,42 лв./

Изпълнението на бюджета в проценти е дадено в отчетния доклад като приложение към Обяснителната записка.

Председател на СБУ при училището:

Наташа Милчова

Председател на Синдикална секция КТ "Подкрепа" при училището:

Н. Андреева

Изготвил :

Гл. счетоводител:

/ Ж. Илиева

Директор

/ А. Иванова /

