

# ОБЕДИНЕНО УЧИЛИЩЕ „СВЕТИ КЛИМЕНТ ОХРИДСКИ“

с. Проф. Иширково п.к. 7572, общ. Силистра, ул. Георги Димитров №2

тел. 086742840, e-mail: ou7572@mail.bg; ou7572@abv.bg

## О Т Ч Е Т ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА на ОБУ „Св.Климент Охридски“ с.Проф.Иширково за II-ро тримесечие на 2020 година

С решение на Министерски съвет № 644/01.11.2019г., беше определена методиката за финансиране на делегираните от държавата дейности във функция „Образование“ за 2020г. След коригиране на базовите размери на разходните стандарти с коефициент 0.034 за трета група общини, където попада Община Силистра, за 2020 бюджетна година държавната издръжка на училището се формира от следните компоненти:

- Стандарт за институция – 46 116 лв.
- Стандарт за паралелка – 9 807 лв.
- Стандарт за ученик в дневна форма /неспециализирани училища/ – 1 933 лв.
- Стандарт за ученик в самостоятелна форма /неспециализирани училища/ – 632 лв.
- Стандарт за група в целодневна организация на учебния процес – 2 128 лв.
- Стандарт за ученик в целодневна организация – 832 лв.
- Стандарт за професионална паралелка – 13 120 лв.
- Стандарт за ученик в професионална паралелка – 2 578 лв.
- Допълващ стандарт за ученик в дневна форма в I и II гимназиален етап – 41 лв.

Над средствата по единен разходен стандарт са разчетени и следните добавки: за подобряване на материално-техническата база за учениците в дневна форма на обучение - 25 лева на ученик, норматив за създаване на условия за приобщаващо образование от 452 лева на ученик, за закуски на децата от I клас IV – 94 лв. на ученик, за извънкласни дейности по интереси – 1 900 лв. за институция и 30 лв. на ученик, за стипендии – 97 лв. и допълнителна добавка от 262 лв. на ученик за обучаващи се в специалности с очакван недостиг на пазара на труда, за училищен автобус – 6 000 лв.

Извън единния разходен стандарт са средствата за транспорт на пътуващи ученици и учители, спорт, както и средствата по национални програми за развитие на образованието.

Средствата за СБКО, квалификация на персонала и диференцирано заплащане на учителите са включени в единния разходен стандарт.

В изпълнение на Анекса към КТД за системата на народната просвета от 12.11.2019г., целият размер на увеличението на стандартите за 2020г. спрямо 2019г., е разчетен за



увеличение на индивидуалните заплати, осигурителните вноски и допълнителните плащания към персонала.

В изпълнение на Закона за държавния бюджет, първостепенният разпоредител с бюджет - Община Силистра, след обсъждане с директорите на училищата, утвърждава формула за преразпределение между училищата на част от средствата за делегираната от държавата дейност неспециализирани училища. През настоящата година, във формулата не бяха определени допълнителни компоненти, така че всяко училище получи 100% от полагащите се средства по единни разходни стандарти.

Началният училищният бюджет е утвърден от първостепенния разпоредител с бюджет със Заповед на кмета на Община Силистра № ЗК-386/28.02.2020г. и е актуализиран впоследствие с получените допълнителни средства.

През второто тримесечие бяха извършени промени в бюджета, във връзка с постъпили допълнителни средства, както следва:

- учебници и помагала – 7 757 лв.
- транспорт на педагогическия персонал – 1 902 лв.
- работа с уязвими групи – 34 246 лв.
- специалности с очакван недостиг на пазара на труда – 20 306 лв.

Извършени са вътрешно- компенсирани промени в плана, със заповед на директора на училището, както следва:

- В дейност 326 „Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка“ са увеличени предвидените средства за болничен от работодателя, СБКО и материали с 5 550 лв., за сметка на намаление на плана за възнаграждения и външни услуги.

- В дейност 389 „Други дейности по образованието“ е увеличен плана СБКО и общински данъци с 578 лв., за сметка на намаление на плана за външни услуги и държавни такси.

Утвърдената бюджетна сметка за 2020 година на ОБУ „Св.Климент Охридски“, с отразени корекциите към 30.06.2020г., е в размер на 821 673 лева, в това число:

- 684 331 лв. - по стандарти за неспециализирани училища, професионални паралелки, ресурсно подпомагане и училищен автобус;
- 63 470 лв. - преходен остатък от 2019г., в т.ч. целеви средства – 55 996 лв. и 7 474 лв. остатък от единен разходен стандарт;
- 7 724 лв. - собствени приходи от аренда на земеделска земя;
- 538 лв. от възстановен временен безлихвен заем по европейски проект;

- 5 062 лв. – дофинансиране от аренда на земеделски земи и за маломерни паралелки по решение на общински съвет;
- 60 548 лв. – целеви средства за транспорт на ученици и учители, учебници и помагала и работа с уязвими групи.

Съгласно Закона за държавния бюджет на РБ за 2020 година, първоначалният училищен бюджет е разпределен по тримесечия в съотношение 30% / 25% / 20% / 25%, а след корекциите в течение на годината, плануваните суми по тримесечия са, както следва:

I тримесечие - 281 082 лв.

II тримесечие – 230 217 лв.

III тримесечие – 132 806 лв.

IV тримесечие – 177 568 лв.

Плануваните за полугодieto средства са разпределени по параграфи от Единната бюджетна класификация както следва:

**I** - за работна заплата, осигурителни вноски, обезщетения и други плащания за персонала – 323 356 лв.

**II** - за издръжка /отопление, осветление, вода, материали, работно облекло, командировки, държавни и общински такси и др./ - 172 579 лв.

**III** – за стипендии – 15 364 лв.

Съотношението между плана за разходи за персонала и разходите за издръжка е в размер на 65% към 35%.

**Разходът по отчета** за изпълнение на бюджета към 30.06.2020 година възлиза на 311 627 лева, или 61% спрямо плана. Наличните в края на периода финансови средства са разпределени, както следва:

- Средства за спрени месечни помощи за деца от АСП – 20 лв.
- Извънкласни дейности по интереси – 6 841 лв.
- Транспорт на ученици и училищен автобус – 20 231 лв.
- Транспорт на персонала – 1 691 лв.
- Учебници и помагала – 4 191 лв.
- Закуски 1-4 клас – 3 429 лв.
- Работа с деца от уязвими групи – 29 472 лв.
- Стипендии – 5 868 лв.
- Единен разходен стандарт – 125 821 лв.



През полугодията за **издръжка** са изразходвани 50 922 лв.

По видове разходи, издръжката е разпределена, както следва:

- храна, в т.ч. закуски на ученици от I-IV клас и обедно хранене – 4 930 лв.
- учебни материали и документация – 3 662 лв.
- материали /в т.ч. почистващи препарати, тонери, резервни части, строителни, канцеларски, инвентар/ - 14 115 лв.
- гориво за отопление и за училищния автобус – 11 110 лв.
- вода – 492 лв.
- ел.енергия – 2 681 лв.
- външни услуги /телефон, поща, интернет, софтуер, абонаментни такси за поддържане на компютърната техника, технически надзор, СОД, техническо обслужване на автобуса, счетоводно обслужване, квалификация, извозване на битови отпадъци/ - 7 894 лв.
- текущ ремонт – 2 061 лв.
- командировки – 118 лв.
- застраховки на училищните автобуси – 2 452 лв.
- такси за участия на ученици – 60 лв.
- данък МПС, такса битови отпадъци и винетни такси – 1 347 лв.

Изплатените **стипендии** възлизат на 9 495 лв.

За **персонала** са изразходвани 251 210 лв., което е 83 % от текущите разходи на училището за периода. По видове, разходите са за:

- работна заплата и обезщетения за временна нетрудоспособност на наетите по трудов договор – 192 474 лв.
- възнаграждения по извънтрудови правоотношения – 4 525 лв.
- ваучери за храна от СБКО – 9 000 лв.
- обезщетения за неизползван отпуск при прекратяване на трудовите правоотношения – 1 267 лв.
- осигуровки от работодателя – 43 944 лв.

Достигнатото ниво на брутна работна заплата в училището е 1 302 лв., в т.ч. 1 471 лв. за педагогическия персонал и 765 лв. за непедагогическия.

Постите агажменти по договори към края на периода възлизат на 66 729 лв.

Към 30.06.2020г. нямаме неразплатени задължения.

През второто тримесечие получихме 1 001 лв. собствени приходи от рента на земеделска земя. Платени са 240 лв. за данъци върху приходите от наеми от 2019г.

През настоящата година продължихме работа по Проект „Подкрепа за успех“ по ОП НОИР. Получен е трансфер в размер на 10 934 лв., а са изразходвани 13 742 лв. за:

- възнаграждения и осигурителни вноски на ръководителите на групи, и образователните медиатори – 9 277 лв.
- учебни и други материали – 3 405 лв.
- гориво за извозване на ученици по проекта през летните месеци – 301 лв.

По другия европейски проект, по който започнахме работа през 2020г. - Проект „Образование за утрешния ден“, са получени 972 лв. Все още не са извършвани разплащания.

Наличните към края на тримесечието неизразходвани средства по двата проекта са 7 365 лв.

Директор: .....

**/Г. Вълкова/**