

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 IV-то 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 четвъртото тримесечие бяха извършени промени в бюджета, във връзка с постъпили допълнителни средства, както следва:

- За закупуване на лаптопи за дистанционно обучение – 3 502 лв.
- За осигуряване на ефективни противоепидемични мерки за превенция и ограничаване разпространението на Ковид-19 в училищата – 3 413 лв.
- НП Оптимизиране на вътрешната структура на персонала – 17 022 лв.
- НП ИКТ – за ел.дневник и интернет – 1 050 лв.
- Дофинансиране за маломерни паралелки – 451 лв.
- Транспорт на педагогическия персонал – 4 741 лв.
- Транспорт на ученици – 23 758 лв.
- ДТВ на директор – 1 338 лв.
- За спрени месечни помощи от АСП – 339 лв.
- Намаление на средствата по ЕРС, поради намалелия брой ученици за учебната 2020/2021 година, в сравнение с предходната - - 4 084 лв.
- Намаление на средствата за извънкласни дейности по интереси, поради неизпълнение на изискването за използване на външни лектори - -342 лв.

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

- В дейност 322 „Неспециализирани училища“ са увеличени средствата за капиталови разходи, ремонт и представително облекло с 59 496 лв., за сметка на намаление на плана за възнаграждения, осигурителни вноски и хранителни продукти.
- В дейност 326 „Професионални гимназии и паралелки за професион.подготовка“ са увеличени предвидените средства за възнаграждения, осигурителни вноски, преставително

облекло, хранителни продукти, учебни материали, материали и капиталови разходи с 15 033 лв., за сметка на намаление на плана за горива, услуги и текущ ремонт.

- В дейност 389 „Други дейности по образованието“ е увеличен плана за възнаграждения, осигурителни вноски, работно облекло и материали с 8 536 лв., за сметка на намаление на плана за горива и услуги.

Утвърдената бюджетна сметка за 2020 година на ОБУ „Св.Климент Охридски“, с отразени корекциите към 31.12.2020г., е в размер на 875 644 лева, в това число:

- 679 905 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;
- 5 513 лв. – дофинансиране от аренда на земеделски земи и за маломерни паралелки по решение на общински съвет;
- 118 494 лв. – целеви средства за транспорт на ученици и учители, учебници и помагала, работа с уязвими групи, по национални програми за образованието спорта и други.

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 - 281 171 лв.

II тримесечие – 230 333 лв.

III тримесечие – 135 875 лв.

IV тримесечие – 228 265 лв.

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

I - за работна заплата, осигурителни вноски, обезщетения и други плащания за персонала – 560 332 лв.

II - за издръжка /отопление, осветление, вода, материали, работно облекло, командировки, държавни и общински такси и др./ - 236 649 лв.

III – за стипендии – 21 707 лв.

IV – за капиталови разходи – 56 956 лв.

Съотношението между плана за разходи за персонала и разходите за издръжка е в размер на 70% към 30%.

Разходът по отчета за изпълнение на бюджета към 31.12.2020 година възлиза на 750 569 лева, или 87% спрямо плана. Преходният остатък е разпределен, както следва:

- Средства за спрени месечни помощи за деца от АСП – 360 лв.
- Извънкласни дейности по интереси – 7 139 лв.
- Транспорт на ученици и училищен автобус – 21 586 лв.
- Транспорт на персонала – 2 073 лв.
- Закуски 1-4 клас – 3 944 лв.
- Работа с деца от уязвими групи – 4 953 лв.
- Стипендии – 7 772 лв.
- НП ИКТ – 7 лв.
- Средства за мерски срещу Ковид 19 – 3 413 лв.
- Единен разходен стандарт за подмяна на котела и планирано частично саниране на сградата през 2021г. – 51 774 лв.

През годината за **издръжка** са изразходвани 166 208 лв.

По видове разходи, издръжката е разпределена, както следва:

- храна, в т.ч. закуски на ученици от I-IV клас и обедно хранене – 12 292 лв.
- работно облекло – 1 800 лв.
- учебни материали и документация – 9 067 лв.
- материали /в т.ч. почистващи препарати, тонери, резервни части, строителни, канцеларски, инвентар/ - 25 443 лв.
- гориво за отопление и за училищния автобус – 20 051 лв.
- вода – 970 лв.
- ел.енергия – 4 687 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/ - 20 019 лв.
- текущ ремонт на кабинети и преасфалтиране на част от двора – 64 930 лв.
- командировки – 318 лв.
- застраховки на училищните автобуси – 5 164 лв.
- такси за участия на ученици – 120 лв.
- данък МПС, такса битови отпадъци и винетни такси – 1 347 лв.

Изплатените **стипендии** възлизат на 13 935 лв.

Капиталовите разходи са на стойност 35 797 лв., от които 4 722 лв. за лаптопи и мултимедийни проектори, 1 927 лв. за тенис маса на двора и 29 148 лв. за волейболна площадка.

За **персонала** са изразходвани 544 629 лв., което е 76 % от текущите разходи на училището за периода. По видове, разходите са за:

- работна заплата и обезщетения за временна нетрудоспособност на наетите по трудов договор – 405 172 лв.
- възнаграждения по извънтрудови правоотношения – 9 846 лв.
- ваучери за храна от СБКО – 9 000 лв.
- представително облекло – 8 091 лв.
- обезщетения при пенсиониране и за неизползван отпуск при прекратяване на трудовите правоотношения – 20 118 лв.
- осигуровки от работодателя – 92 402 лв.

Достигнатото ниво на брутна работна заплата в училището е 1 259 лв., в т.ч. 1 426 лв. за педагогическия персонал и 729 лв. за непедагогическия.

Поетите агажменти по договори към края на периода възлизат на 137 072 лв.

Към 31.12.2020г. нямаме неразплатени задължения.

През годината получихме 3 503 лв. собствени приходи от рента на земеделска земя. Платени са 240 лв. за данъци върху приходите от рента от 2019г.

През настоящата година продължихме работа по Проект „Подкрепа за успех“ по ОП НОИР. Получени са трансфери в размер на 22 620 лв., а са изразходвани 32 826 лв. за:

- възнаграждения и осигурителни вноски на ръководителите на групи, образователните медиатори и екипа за управление – 18 939 лв.
- подкрепителни закуски на учениците от летните групи – 1 098 лв.
- учебни и други материали – 10 156 лв.
- гориво за извозване на ученици по проекта през летните месеци – 301 лв.
- абонамент за www.ucha.se – 2 332 лв.

По другия европейски проект, по който започнахме работа през 2020г. - Проект „Образование за утрешния ден“, са получени 972 лв. Изразходвани са 1 044 лв. за възнаграждения и осигурителни вноски на ръководителя на групата и за материали.

По двата проекта са изразходвани средства от бюджета на училището в размер на 1 076 лв., които ще бъдат възстановени след верифициране на разходите.

Наличните към края на тримесечието неизразходвани средства по проекта са 658 лв.

Директор:

/Г. Вълкова/