

Ф И Н А Н С О В Д О К Л А Д

2020 г.

На основание чл. 282 от Закона за предучилищно и училищно образование, Закона за държавния бюджет на Р България за 2020 г., ПМС № 381 от 30.12. 2019 г. за изпълнение на държавния бюджет на Р България за 2020 г., съгласно Решение на Министерски съвет № 644 от 2019 г. за изменение на Решение № 208 на МС от 01.11.2019 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2020 г. и сключен Анекс Д01-236 от 12.11. 2019 г. към Колективен трудов договор за системата на предучилищното и училищно образование са увеличени стандарти за делегираните от държавата дейности за образованието.

I. Бюджет

Формулата за разпределение на средствата за общинските училища се състои от следните компоненти:

1. Основни компоненти по формулата са:

- Единните разходни стандарти за дейността – за образователна институция, за паралелка и за брой ученици, съгласно Решение № 664 от 2019 г. на Министерски съвет за разпределение на дейностите, финасирани, чрез общинските бюджети на местни и делегирани дейности от държавата дейности и за определяне стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности през 2020 г.;
- Брой институции, паралелки и ученици, съгласно данните от националната електронна информационна система за предучилищно и училищно образование към 01.01.2020 г.;

2. Допълнителни компоненти по формулата

3. Резерв – от средствата се заделят 2% за фонд „Резервен“

Годишните размери на ЕРС за 2020 г. Община Велико Търново, както следва:

- Стандарт на институция - неспециализирано училище – 44 600 лв. по РМС и коригиран стандарт за Община В.Търново – 46 116,40 лв., увеличение с 16,15% за 2020 г. спрямо 2019 г.
- Стандарт за паралелка в неспециализирано училище, без професионална гимназия – 9485 лв. по РМС и 9 807,49 лв. коригиран стандарт за Община Велико Търново, 16,01% увеличение за 2020 г. спрямо 2019 г.
- Стандарт за паралелка професионална подготовка – 12 689 лв. /РМС/ - 13 120,43 лв. и коригиран стандарт за Община Велико Търново – 16,05% увеличение за 2020 спрямо 2019 г.
- Допълващ стандарт за материална база – 25 лв.
- Норматив за стипендии в неспециализирани училища – 87 лв.
- Норматив за стипендии в професионална паралелка – 97 лв.

Разпределение на средствата за 322 Дейност „Неспециализирани училища, без професионални паралелки“ – ПМГ „Васил Друмев“ за 2020 г.

1. Основни компоненти по формула:

А. Стандарт институция - 46 116 лв.

Б. Стандарт паралелка - 254 995 лв.

- Брой – 26 паралелки x 9807.49 лв.

- Средна пълняемост – 25

В. Стандарт ученик - 1 277 413 лв.

- брой ученици – 661 x 1932.55 лв.

Общо за ПМГ – 1 578 524 лв.

95,5% от 3-те стандарта – 1 507 490 лв.

2. Допълващи стандарти – 78 698 лв.

А. Добавка за подобряване на МТБ – 16 525 лв.:

661 у-ци x 25 лв.

Б. Средства за занимания по интереси – 21 730 лв.

- 1 паралелка – 1900 лв.

- 661 у-ка – 19830 лв.

В. Дневна форма на обучение и дуална система в първи и втори гимназиален етап – профил – 663 у-ци x 61 лв. = 40443 лв.

Бюджетни средства за разпределение – 1 586 188 лв.

3. Средства за стипендии – 57 681 лв.

663 у-ци x 87 лв.

Бюджет 2020 г. на ПМГ „Васил Друмев“ – 1 643 869 лв. – Дейност 322

Разпределение на средствата за 326 Дейност „Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка“ – ПМГ „Васил Друмев“ за 2020 г.

1. Основни компоненти по формулата

А. Стандарт институция -

Б. Стандарт паралелка - 13120,00 лв.

- Брой – 1 паралелки x 13120,43 лв.

В. Стандарт ученик - 79911,00 лв.

- брой ученици – 31 x 2577,76 лв.

Общо за ПМГ – 93031,00 лв.

2. Допълващи стандарти – 2976 лв.

А. Добавка за подобряване на МТБ – 775 лв.:

31 у-ци x 25 лв.

Б. Средства за занимания по интереси – 2201 лв.

- 31 у-ка x 30 лв. – 930 лв.

В. Дневна форма на обучение и дуална система в първи и втори гимназиален етап – профил – 31 у-ци x 41 лв. = 1271 лв.

Бюджетни средства за разпределение – 96 007 лв.

3. Средства за стипендии – 3007 лв.

31 у-ци x 97 лв.

Бюджет 2020 г. на ПМГ „Васил Друмев“ – 99 014 лв. – Дейност 326

ОБЩО ЗА ПМГ – 1 742 883 лв.

С решение № 123 от 11.02. 2020 г. на Великотърновски общински съвет е приет бюджета на функция „Образование” за финансовата 2020 г. в т. ч. и на ПМГ „Васил Друмев” в размер на 1 865 422 лв., както следва:

- Преходен остатък от 2019 г.	- 119 539 лв. /118456+1083/
- Бюджет 2020 г.	- 1 742 883 лв.
в т. ч. Дейност 322	- 1 643 869 лв.
Дейност 326	- 99 014 лв.
- Собствени приходи 2020 г.	- 3 000 лв.

Преходният остатък от 2019 г. включва бюджетни средства 62 408 лв., проекти – 28 089 лв., и стипендии – 27 959 лв. Спорт за всички – 1083 лв.

II. Приходи –

Приходите са основно във вид на субсидия от ПРБ – Община В. Търново за I-то тримесечие – 30%, за II-то тримесечие – 25% , за III-то тримесечие – 20% и за IV-то тримесечие – 25% от Бюджет 2020 г. в размер на 1937630,87 лв. в т. ч.

- 1233 лв. за абонаментни карти на пътуващи ученици - Дейност 389;
- 74 077 лв. за Дейност 326 - Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка;
- 3975 лв. – субсидия по Дейност 322;
- 6345 лв. – стипендии за даровити ученици.
- 71 828 лв. – обезщетения
- 2148 лв. – Спорт за всички – дейност 713
- 300000 лв. – НП Изграждане на СТЕМ среда
- 5999 лв. – НП „Осигуряване съвременна образователна среда“ Модул Библиотека
- 18525 лв. – НП „Ученически олимпиади и състезания“
- 13008 лв. – Преносими компютри
- 39380 лв. – Стипендии за постигнати резултати
- 1 000 лв. – Награда за г-жа Д. Маноилова
- 530 лв. – пътни на учители
- 1270 лв. – НП Без свободен час
- 1772 лв. – ДТВ на директор
- 1620 лв. – НП ИКТ
- 31668 лв. – НП Пречиствател на въздух – МОН
- 9757 лв. – За ковид
- 6210 лв. – НП „Иновации в действие“
- 2889 лв - Наеми

Получените средства от МОН за национална олимпиада по математика и математическа лингвистика, олимпиада по информатика и информационни технологии и НП „Ученически олимпиади и състезания“ са в размер на 53 288 лв.

/Справка получени приходи/

През м. април 2020 г. Иван Георгиев дари безвъзмездно Графичен таблет – 6 броя за учителите по природни науки и математика.

Бюджетът на ПМГ към 31.12. 2020 г. е:

- Дейност 322 – 2 301 982 лв., отчета за касово изпълнение е 1 814 607 лв. и остатък в размер на 487 375 лв.
- Дейност 326 – 173 091 лв., отчета за касово изпълнение е 173 091 лв. и остатък в размер на 0,00 лв.

III. Разходи –

- 1. Дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионални паралелки“**
- 2. Дейност 326 „Професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка“**

Разходите за заплати, възнаграждения на персонала – 1 248 658 лв. и преведени осигурителни вноски от работодател – 292 425 лв.

Средна брутна работна заплата /СБРЗ/ на педагогическия персонал към 31.12. 2020 г. е 1535,68 лв., на непедагогическия персонал – 921,41 лв.

Допълнителните възнаграждения за постигнати резултати през учебната 2019/2020 г. на педагогическия персонал са 46 993 лв. Средният годишен размер на допълнителното заплащане на едно лице от ПП – 939,86 лв.

Съгласно заповед № 564/05.05.2020 г. на директора са изплатени допълнителни трудови възнаграждения за 24 май – 9 007 лв., за 15 септември – 8089 лв. по заповед № 807/08.09.2020 г., на педагогическия персонал по 150 лв. и непедагогическия персонал по 100 лв. и за Коледа – 17 675 лв. по 300 лв. на ПП и 250 лв. на НП – заповеди № 150/08.12.2020 г., 171/15.12.2020 г.

Изплатени са граждански договори от Национална програма „Ученически олимпиади и състезания“, модул „Осигуряване на обучение на талантиливи ученици за участие в ученически олимпиади“ и олимпиади по математика, информатика и информационни технологии – 8 952 лв.

СБКО от м. януари до м. декември 2020 г. – 20 380 лв. /среден годишен размер – 306,47 лв./, представително облекло на педагогическия персонал – 22 697 лв. /430 лв./, работно облекло на непедагогическия персонал – 3 722 лв. /300 лв./.

Обезщетения по чл. 224 за неизползван отпуск и по чл. 222 от КТ – 74 321 лв. Възстановената сума от Национална програма „Оптимизация на училищната мрежа“, модул „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала в институциите от системата на предучилищното и училищното образование“ – 71 828 лв. и 2 493 лв. от бюджета на ПМГ.

Обезщетения за временна неработоспособност, първите 3 дни от болничен лист за сметка на работодател – 6 547 лв.

За издръжка са изразходени – 140 021 лв.

/Отчет за касово изпълнение – Дейности 322, 326/

Разходите за 2020 г. газ -13 936 лв., ел. енергия - 5 917 лв, вода – 1 914 лв.

Общата сума е 21 767 лв.

/Справка § 10-16/

От Национална програма „Ученически олимпиади и състезания“ за административни разходи – 1 949 лв., ЗУД за края и начало на учебната година –1339 лв., по НП „Осигуряване на съвременна образователна среда“ – 2 567 лв., НП „Осигуряване съвременна образователна среда“ Модул Библиотека – 3 349 лв.

Извършените разходи за материали са свързани с учебния процес, проведените кръгове на олимпиади, поддръжка и подобряване на материалната база, подготовка за ДЗИ, почистващи и дезинфекционни материали, във връзка с Ковид-19, начало на учебна година и национални програми – 48 964 лв.

/Справка за материали/

Разходи за външни услуги, телефони, такса интернет, охрана - СОТ, зареждане на тонер, ремонт на копирни машини, абонамент по поддръжка на котлите в парното отделение, абонамент на програмни продукти, пътни на учители, ДЗИ, пощенски и куриерски услуги, ремонт на манометри, ремонт на слънчева инсталация и ел. инсталация, проверка на пожарогасители, такса обучение, интериорно проектиране по СТЕМ, абонамент на печатни издания, заверка на седмично разписание и др. – 27 724 лв.

/Справка § 10-20/

Извършени са строително-ремонтни дейности на кабинети № № 32,33,23,36,40 и компютърен кабинет № 2 от „Станис 2008“ ООД на стойност 24 083 лв.

/Справка по §§ 10-30/

Застраховка на огняра и работник по поддръжка за 2020 г. – 28 лв. и застраховка на сградата – 1517 лв.

Стипендии от м. януари до м. декември 2020 г. – 113 034 лв. в т. ч. за даровити ученици – 6 345 лв.

Изразходени са средства по Дейност 389 – 1 234 лв. за абонаментни карти на пътуващи ученици и по Дейност 713 по ПМС 129 за спортни пособия и материали – 1 234 лв.

Проект „Образование за утрешния ден“ – са усвоени 4 648 лв.

Проект „Партньорства за училищен обмен“ – Еразъм + са усвоени 3611 лв.

/Дейност СЕС/

Към 31 декември 2020 г. ПМГ няма просрочени задължения и неразплатени разходи.

IV. Корекция на бюджета от ПРБ

Извършена е корекция от ПРБ /първостепенен разпоредител с бюджет/ - Община Велико Търново в бюджета на ПМГ с 593 234 лв. в увеличение, както следва:

дейност	Сума	Наименование
389	1233	Абонаментни карти на пътуващи ученици
326	74077	Субсидия за професионални гимназии и паралелки за професионална подготовка в т.ч. и за стипендии – 2134 лв.
322	3975	Субсидия за натурални показатели – брой ученици
322	6345	Стипендии за ученици с изявени дарби
322	71828	Обезщетения
713	2148	Спорт за всички
322	300000	НП Изграждане на СТЕМ среда
322	5999	НП „Осигуряване съвременна образователна среда“ Модул Библиотека
322	18525	НП „Ученически олимпиади и състезания“
322	13008	Субсидия за преносими компютри
322	39380	Субсидия за стипендии за постигнати резултати

322	1000	Награда „Учител на годината“ - г-жа Д. Маноилова
322	530	Пътни на пътуващи учители
322	1270	НП Без свободен час
322	1772	Субсидия ДТВ на директор
322	1620	НП ИКТ
322	31668	НП Пречиствател на въздух - МОН
322	9757	Субсидия за ковид
322	6210	НП „Иновации в действие“
322	2889	Наеми

V. Вътрешнокомпенсираните промени на бюджета -

Вътрешнокомпенсираните промени са свързани с НП „Ученически олимпиади и състезания“, стипендии, СБКО, обезщетения, външни услуги, командировки, текущ ремонт, обезщетения, представително облекло, други плащания към персонала, други разходи и разноси. Промените са отнесени към съответния разходен параграф в бюджетната бланка.

Реализираните плащания към персонала по дейност 322 и дейност 326 – 1 674 510 лв. /89,323%/ и издръжка 200 154 лв. /10.677%/

Приключихме бюджетната 2020 г. с преходен остатък 487 375 лв в т. ч. 364 572 лв. целеви средства:

- Стипендии – 23 472 лв.
 - НП „Изграждане на СТЕМ среда“ – 250 894 лв.
 - НП „Осигуряване на съвременна образователна среда“ Модул Библиотека – 2 000 лв.
 - Занимания по интереси – 31 783 лв
 - НП „Ученически олимпиади и състезания“ – 18 525 лв.
 - НП „Иновации в действие“ – 6 210 лв.
 - НП „Пречиствател на въздух“ – 31 688 лв.
- и бюджетни средства 122 803 лв.

Информацията в касовото изпълнение на делегирания бюджет е достоверно представена в раздели на трансфери, операции с финансови активи и пасиви с данните по параграфи и подпараграфи.

Отчетената информация е вярна, правилна в съответствие с указанията на МФ и са спазени взаимовръзките между параграфи/подпараграфи и счетоводни сметки.

Разходите за 2020 г. са законосъобразни, целесъобразни, ефективни и икономични. В изпълнение на държавния бюджет за 2020 г. в ПМГ е осигурена публичност и прозрачност при разходване на бюджетните средства.

СЧЕТОВОДИТЕЛ:.....
/М. Джомова/