



**ИНФОРМАЦИЯ
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА
НА НУ „ СВЕТИ СОФРОНИЙ ВРАЧАНСКИ“
ЗА ПЕРИОДА 01.01.2021 - 31.12.2021 ГОДИНА**

НУ „ Св. Софроний Врачански“, гр. Враца прилага системата на делегиран бюджет от 2009 год. Бюджетът на училището за 2021 год. формиран на база брой ученици /по данни от информационната система на МОН – „ Админ “ и единни разходни стандарти, приети с решение на МС № 790 от 30.10.2020г.за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности с натурални и стойностни показатели през 2021 г., както и преходния остатък от 2020 г. и наличностите по валутни сметки към 1.1.2021 г.

НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

	към 01.01.2021 год.		към 31.12.2021 год.
Ученици		Ученици	
бр. ученици 1-4 клас	359	бр. ученици 1-4 клас	364
бр. паралелки	16	бр. паралелки	16
бр. ученици в дневна форма	359	бр. ученици в дневна форма	364
бр. ученици в самостоятелна форма на обучение	1	бр. ученици в самостоятелна форма на обучение	0
бр.ученици на ресурсно подпомагане	7	бр.ученици на ресурсно подпомагане	4
бр. ученици в групи ЦОУД	250	бр. ученици в групи ЦОУД	266
бр. групи за ЦОУД	11	бр. групи за ЦОУД	12
бр. ученици в групи за ЗИ	100	бр. ученици в групи за ЗИ	120
бр. групи за ЗИ	7	бр. групи за ЗИ	7
Персонал	45	Персонал	46
Щатни бройки – общо	45	Щатни бройки – общо	46
в т.ч. педагогически персонал	36	в т.ч. педагогически персонал	36
непедагогически персонал	9	непедагогически персонал	10
дейност 1322 Общо образование	43	дейност 1322 Общо образование	44
педагогически персонал	34	педагогически персонал	34
непедагогически персонал	9	непедагогически персонал	10
дейност 1338 Ресурсно подпомагане	2	дейност 1338 Ресурсно подпомагане	2
педагогически персонал	2	педагогически персонал	2

РАЗБИВКА НА ПРИХОДИТЕ ПО БЮДЖЕТА КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2021 година

приходен параграф	вид приход	източник на прихода	сума
1000 2405	Приходи от наеми на имущество	Боби Никс ЕООД	840.00
1000 2405	Приходи от наеми на имущество	Просвета София АД	200.00
1000 3619	Други неданъчни приходи	Отпадъчна храна	1 194.00
1000 3619	Други неданъчни приходи	Вторични суровини	540.00
1000 3702	Внесен данък в/у прихода стоп.дейн.(-)	ДАНЪК по ЗКПО	-16.50
1000 4501	Текущи дарения,помощи от страната	Училищно настоятелство	3 335.00
1000 4501	Текущи дарения,помощи от страната	ДЗИ Общо Застраховане ЕАД	208.03
1000 6101	Получени трансфери (+)	МОН НО“ Знаем и мога „	820.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	Субсидия Месечна	1 365 914.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	Преходен остатък Субсидия	83 987.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	Спорт за всички	6 285.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	Пътни ученици	1 000.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	Субсидия учебници	22 776.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	Без Свободен Час	3 192.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	Резерв	26 966.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	Диференцирано	2 238.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	НП " Уч.олимпиади и състезания"	1 200.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	НП" Заедно в грижа за ученика"	240.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	НП" Съвременна обр. среда"	4 668.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	Занимания по и нтереси	7 720.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	Чужди средства - Депозит	140.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	Проект „Образование за утрешния ден“ - Остатък 2020	390.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	Противоепидем. мерки Covid 19	5 975.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	НП" Оптимизация вътрешната структура на персонала"	22 576.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	Субсидия корекция бр. ученици	3 466.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	Избори за НС	862.00
1000 6109	Вътр.тансф.в сист.първост.разпоред.(+/-)	НП " И К Т"	1 260.00
1000 8803	Ср.разпор.пред/събр.от/за извънб.с/ки+-	" Квалификация за професионално развитие на педагогическите специалисти"	6 923.00
1000 8803	Ср.разпор.пред/събр.от/за извънб.с/ки+-	Приобщаващо образование	3 814.41
1000 8803	Ср.разпор.пред/събр.от/за извънб.с/ки+-	Равен достъп до уч. образование	968.00

НУ „Св. С. Врачански“ прилага система на делегиран бюджет. Разходите се отчитат по съответните дейности:

1322 – Общо образование;

1389 – Други дейности в образованието ;

1388 – Ресурсно подпомагане

1713 – Спорт за всички

Утвърдението за 2021 год. план на разходите по бюджета е в размер на 1 465 970 лева. В края на финансовата 2021 год. **уточнения план** е 1 572 132 лева.

През отчетния период, планът е увеличен с размера на получените целеви средства. Актуализацията се извършва ежемесечно със заповед на Кмета на Община Враца.

При превишение на средствата над плануваните по съответния разходен параграф, със заповед на директора се извършват вътрешнокомпенсирани промени, както в самата дейност, така и между дейности.

Най- съществените компенсирани промени между дейности са извършени, като : НАМАЛЕН е плана на разходите по дейност 1322 Общо образование и УВЕЛИЧЕН плана на разходите в дейност 1338 Ресурсно подпомагане с 22 770 лева.

Причини:

- Броя ученици на ресурсно подпомагане за учебната 2020/2021 е 7 .
- Бюджет за финансовата 2021 година - 29 756 лева. / формиран на база стандарта за издръжка на един ученик на ресурсно подпомагане по 7 ученика в училище/
Щатни бройки към дейността – двама.
За учебната 2021/2022 год. броят на учениците е още по- малък - 4.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ПО ДЕЙНОСТИ

ДЕЙНОСТ 1322 ОБЩО ОБРАЗОВАНИЕ

Подробен анализ на разходите по икономически елементи

Параграф	Наименование	План	Отчет	Остатък	% изпълнение
1322	Общообразователни училища ДД	1511504	1486053	25451	98.32
1322 0101	Заплати персонал по трудови правоотн. Работни заплати Лекторско възнаграждение, в.тч. за допълнителни занимания по интереси ДТВ, ДМС И НАГРАДИ За тестване на ученици и извършване на интензивна дезинфекция срещу COVID 19 Диференцирано заплащане за постигнати резултати от труда	957219	957143 791787 30290 98500 1633 33861	76	99.99
1322 0200	Други възнаграждения и плащания персонал	118593	115761	2832	97.61
1322 0202	За персонал,извънтрудови правоотн. За извършени услуги – боядисване и аниматор Оценители НО „ Знаем и мога“ Външен лектор- Занимания по интереси Възнаграждение по НП “В грижа за ученика“ Възнаграждение по НП “Ученически олимпиади и състезания“	3259	3259 1530 220 400 215 215	0	100.00
1322 0205	Изпл.суми СБКО с х-р на възнаграждение СБКО Представително облекло	41894	41016 12016 29000	878	97.90
1322 0208	Обезщетения с х-р на възнаграждение	63740	62342	1398	97.81
1322 0209	Други плащания и възнаграждения	9700	9144	556	94.27

1322 0500	Задълж.осигур.вноски от работодатели	225005	221813	3192	98.58
1322 0551	Осиг.вн.работодател за ДОО	113332	111774	1558	98.63
1322 0552	Осиг.вн.работодател за УПФ	36687	35275	1412	96.15
1322 0560	Здравно-осигур.вноски от работодател	48363	48141	222	99.54
1322 0580	Вноски доп.задълж.осигур.от работодател	26623	26623	0	100.00
1322 1000	Издържка	206679	187336	19343	90.64
1322 1011	Храна	23750	18456	5294	77.71
	поевтиняване обедно хранене		15650		
	закуски и др. хранителни		2806		
1322 1012	Медикаменти – антигенни тестове Covid-19	2904	2904	0	100.00
1322 1013	Работно облекло персонал	4748	4748	0	100.00
1322 1014	Учебни,научно-изслед.разходи,книги библ.	24089	24036	53	99.78
	Учебници 1-4 клас		23240		
	ЗУД		105		
	Дидактически материали, награди, наръчници		691		
1322 1015	Материали	34060	30144	3916	88.50
	хигиенни		730		
	Противоепидемични мерки срещу Covid-19 – пречистватели за въздух, маски с ластик, предпазни ръкавици, дезинфектанти, течен сапун, кърпи за ръце, дозатори		7100		
	Лични предпазни средства		450		
	Канцеларски		2000		
	Техника, части техника, консумативи		2700		
	Поддръжка база		9800		
	По национални програми и състезания, занимания по интереси, награди ученици		540		
	Други- венци, цветя, украси		1200		
	Еднократни м-ли обедно хранене		5800		
1322 1016	Вода, горива и енергия	37000	33181	3819	89.68
	топлоенергия		24560		
	електроенергия		6310		
	вода		2311		
1322 1020	Разходи за външни услуги	34036	28778	5258	84.55
	Електронен дневник		1643		
	Такса правоучастие в състезания		3413		
	Квалификация на персонала		2600		
	Ремонт, поддръжка техника		1770		
	Абонаментна поддръжка софтуер		4620		
	Гласови, мобилни услуги и интернет		5485		
	абонаменти, куриерски услуги		640		
	Публикации и рекламно представяне		1820		
	Обслужване от служба трудова медицина, измерване фактори на работна среда		1246		
	Проведена интензивна дезинфекция с/ у Covid-19		1550		
	Охрана		980		
	Входни такси, беседи, уроци и занимания, извозване на ученици по НП“ Съвременна образователна среда“		2030		

Други неописани услуги

981

1322 1030	Текущ ремонт	42201	42201	0	100.00
	Изстъргване, шпакловане, боядисване по стени и тавани на фойе, предверие и коридор на първи етаж. Направа на цокъл по стени. Смяна на осветителни тела и подмяна електроинсталация. Подмяна на отоплителни тела. Направа отвор в стената, изграждане преходни стълби, реновиране на чешма .				
1322 1051	Командировки в страната	1000	10	990	1.00
1322 1062	Разходи за застраховки – уч. имущество	1341	1328	13	99.03
1322 1098	Други разходи по издръжката – траурни услуги	1550	1550	0	100.00
1322 1900	Платени данъци, такси и адм. санкции	1068	1060	8	99.25
1322 1901	Платени държ. данъци, такси, наказ. лихв – заверка седмично разписание	43	36	7	83.72
1322 1981	Платени общ. данъци, такси, наказ. лихви – такса смет	1025	1024	1	99.90
1322 5200	Придобиване на ДМА	2940	2940	0	100.00
	помпа абонатна станция				

ДЕЙНОСТ 1338 РЕСУРСНО ПОДПОМАГАНЕ

НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ

към 01.01.2021 год.

към 31.12.2021 год.

Ученици		Ученици	
бр.ученици на ресурсно подпомагане	7	бр.ученици на ресурсно подпомагане	4
Щатен персонал	2	Щатен персонал	2
в т.ч. педагогически персонал	2	в т.ч. педагогически персонал	2

Параграф	Наименование	План	Отчет	Остатък	% изпълнение
1338 0100	Заплати персонал по труд./служ.правоотн.	21000	40752	0	100.00
1338 0200	Други възнаграждения и плащания персонал	1900	2454	0	100.00
1338 0205	Изпл.суми СБКО и представително облекло		2136	0	100.00
1338 0209	Други плащания и възнаграждения		318	0	100.00
1338 0500	Задълж.осигур.вноски от работодатели	8852	8852	0	100.00
1338 1000	Издръжка	418	418	0	100.00
1338 1015	Материали	388	388	0	100.00
1338 1020	Разходи за външни услуги	30	30	0	100.00

Поради недостатъчния брой ученици на ресурсно подпомагане, бюджетът на дейността е ДОФИНАНСИРАН със средства от дейност 1322 – Общо образование общо за годината с 22 770 лева.

ДЕЙНОСТ 1389 ДРУГИ ДЕЙНОСТИ В ОБРАЗОВАНИЕТО

Основният разход отчитан по тази дейност е за абонаментни карти на пътуващи ученици от населени места, където няма училища. Получените средства за годината са 1000 лева, а изразходените 414 лева. Преходен остатък от дейността – 586 лева. Средствата са целеви и чрез тях се осигурява равен достъп и подкрепа за личностно развитие на учениците.

ДЕЙНОСТ 1713 СПОРТ ЗА ВСИЧКИ

Осигуряват се целеви средства за развитие на физическата активност, физическото възпитание, спорт и спортно-туристическа дейност на деца и учащи се в институциите от системата на предучилищното и училищно образование. С ПМС № 64/ 2021 г. са изменени минималните диференцирани размери на паричните средства. Стандарта е 3 лв. на ученик. Получени средства за бюджетната 2021 г.- 1785 лв. и 4500 лева преходен остатък от 2020 г. Изразходените средства са 2621 лева от тях 1784 лева за спортни пособия и материали, осигурен транспорт при провеждането на спортен празник - 680 лева и за подкрепителни закуски за участниците в празника. Остатък в края на годината – 3664 лева.

ДЕЙНОСТ 1117 ДЕЙНОСТИ ПО ИЗБОРИ

Осигурени са целеви средства за изплащане на извънредния труд, положен от служители на училището по време на избори за президент и вицепрезидент на републиката и за народни представители, проведени през м ноември 2021 г.

ЦЕЛЕВИ СРЕДСТВА ПО НАЦИОНАЛНИ ПРОГРАМИ

✓ НП " ОСИГУРЯВАНЕ НА СЪВРЕМЕННА ОБРАЗОВАТЕЛНА СРЕДА, модул „Културните институции като образователна среда“.

Основна дейност по модула е провеждане на планирани теми от учебното съдържание в музейна среда. За учебната 2020/2021 год. са обхванати 170 деца. Бюджет по програмата 2 500 лв. От тях 2 168 лева -преходен остатък от 2020 год. Направени разходи за материали – 99 лева и външни услуги – 2029 лева. Неусвоени средства – 39 лева.

За учебната 2021/2022 год.- получени средства – 2500 лева.

Остатък към 31.12.2021 г. - 2539 лева

✓ НП " БЕЗ СВОБОДЕН ЧАС"

модул 1" Без свободен час в училище"

По програмата се предоставят целеви средства за изплащане на възнаграждения и осигурителни вноски на заместващи учители с цел създаване на условия за не пропускане на учебно съдържание. От началото на календарната 2021 год. за взети часове по програмата – 374 учебни часа. Изплатеното възнаграждение и осигурителните вноски за сметка на работодателя са 3 927 лева.

модул 3" Осигуряване на допълнително възнаграждение на педагогическите специалисти за компенсиране разходите за консумативи при ОРЕС".

Проведено обучение в ОРЕС през м ноември 2021 г. – разходени средства за компенсиране разходите за консумативи – 211 лева.

Към 31.12.2021 год.

Общо разход по програмата	4 138 лева
Получено финансиране през годината	3 192 лева
обявен трансфер в края на декември, но оставащи в преходен остатък	946 лева

✓ **НП " УЧЕНИЧЕСКИ ОЛИМПИАДИ И СЪСТЕЗАНИЯ "**

модул " Осигуряване на обучение на талантиливи ученици за участие в ученически олимпиади "

За учебната 2020/2021 год. са сформирани две групи, от 14 ученици.

Бюджет по програмата -1 300 лв. Начало на дейностите – октомври 2020 год.

Преходен остатък от 2020 г. - 1 199.00 лева.

Извършени разходи през 2021 год. :

За възнаграждение на ръководители на групите - 894 лева

За осигурители вноски - 106 лева

Неусвоени средства - 199.45 лева

Причини: няма класирани ученици за участие в олимпиади

✓ **НП " ЗАЕДНО В ГРИЖА ЗА УЧЕНИКА "**

модул " Осигуряване на условия за системно проследяване на личностните постижения на учениците чрез създаване на индивидуално портфолио "

За учебната 2020/2021 год. са сформирани две групи, от 44 ученика. Бюджет по програмата -768 лв.

Преходен остатък от 2020 г. – 240 лева.

Извършени разходи през 2021 год. :

За възнаграждение на ръководители на групите - 215 лева

За осигурители вноски - 25 лева

общо усвоени средства - 240 лева

✓ **НП " ОПТИМИЗАЦИЯ НА ВЪТРЕШНАТА СТРУКТУРА НА ПЕРСОНАЛА "**

Цел на програмата – осигуряване на средства за обезщетения на персонала и социални осигуровки, изплатени чрез бюджетите на училищата.

Брой педагогически специалисти с прекратени трудови правоотношения, поради придобиване право на пенсия и закриване на щат през 2021г. – 3 ма.

Изплатените средства за тях са – 58 704 лева.

При прекратяване на трудовите правоотношения на заместващи учители са изплатени обезщетения за неизползван платен годишен отпуск в размер на 3 638 лева.

За календарната 2021 год. са подадени документи за възстановяване на средства в размер на 25 928 лева. Получени – 22 576 лева и 3 352 лева ще се получат в януари 2022 с преходния остатък.

✓ **НП " ИНФОРМАЦИОННИ И КОМУНИКАЦИОННИ ТЕХНОЛОГИИ В СИСТЕМАТА НА ПРЕДУЧИЛИЩНОТО И УЧИЛИЩНО ОБРАЗОВАНИЕ "**

Модул „ ИКТ- Средства за електронен дневник за училищата "

Модул „ ИКТ- интернет свързаност "

От учебната 2019/ 2020 г. училището използва електронен дневник

Средствата и по двата модула на програмата се калкулират диференцирано в зависимост от броя на учениците. За НУ „Св.С.Врачански“ са определени – 900 лева за електронен дневник и 360 лева за интернет, като същите са получени в края на месец декември.

Направените разходи за годишен абонамент за ползване на електронния дневник и интернет са 1883 лева.

✓ **НП "ПРОФИЛАКТИКА И РЕХАБИЛИТАЦИЯ НА ПЕДАГОГИЧЕСКИТЕ СПЕЦИАЛИСТИ "**
Модул 2 „ Рехабилитация на педагогическите специалисти“

Цел на програмата – опазване живота и здравето на педагогическите специалисти, подобряване на здравословното състояние, повишаване грижата и качеството на живот, подкрепа за педагози, преминаващи през програми за рехабилитация за възстановяване здравето им с доказани заболявания.

Брой педагогически специалисти с преминали през рехабилитация – 2-ма.

Възстановени средства от програмата – 200 лева, получени в януари 2022 с преходния остатък.

СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ

ОП „НАУКА И ОБРАЗОВАНИЕ ЗА ИНТЕЛИГЕНТЕН РАСТЕЖ" 2014 – 2020.

✓ **Проект „ОБРАЗОВАНИЕ ЗА УТРЕШНИЯ ДЕН“.** Проектът е приключил през 2020 г., като остатъкът в края на годината от **390 лева** е наличен по банковата бюджетна сметка и подлежи на възстановяване към МОН.

✓ **Проект „ПОДКРЕПА ЗА ПРИОБЩАВАЩО ОБРАЗОВАНИЕ“.**

Получен трансфер в размер на 4241 лева. Същият представлява авансово плащане от заявените средства за закупуване на оборудване необходимо за предоставяне на допълнителна подкрепа за личностно развитие на децата и учениците от целевите групи в съответствие с техните потребности.

13 22 1015	материали	2 524
13 22 5201	ДМА компютри и хардуер	1 717
	ОБЩО РАЗХОД	4 241

✓ **Проект „РАВЕН ДОСТЪП ДО УЧИЛИЩНО ОБРАЗОВАНИЕ В УСЛОВИЯ НА КРИЗИ“.**

Дейностите са насочени към недопускане прекъсване на образователния процес и приобщаващото образование в условията на кризи, да се осигурят условия за ефективност на образованието.

Дейност 1 - Закупуване на технически средства за педагогически специалисти и ученици за обезпечаване на образователния процес в условията на кризи

В НУ „Св.С.Врачански“ са получени дълготрайни материални активи на обща стойност 40 098 лв. – 33 броя лаптопи за ученици, 11 бр. лаптопи за учители и 1 бр. универсален шкаф за зареждане и съхранение. Същите са осчетоводени и заприходени. Операциите са отразени в счетоводните регистри на проекта.

Дейност 2 – обучение на ученици, вкл. от уязвими групи за придобиване на умения за обучение от разстояние в електронна среда

По дейността се осигуряват средства за възнаграждение на учител и осигурителни вноски от работодател. Принцип на финансиране – 20 лв. на издаден сертификат за успешно преминато обучение на ученик. Брой ученици, включени в обучението – 44 .

За календарната 2021 год. по проекта е получен трансфер в размер на 968 лева. От тях преки разходи – 880 лв. и непреки – 88 лв.

Изразходени – 880.01 лв. преходен остатък – 87.99 лева.

ЕВРОПЕЙСКИ СРЕДСТВА ПО ПРОГРАМА ЕРАЗЪМ +

Проекти по които се осъществяват дейности	Преходен остатък от 2020 г. в лева	оперативни разходи, към 31.12.2021 . в лева	Наличност в края на периода в лева
“Формиране на европейска идентичност, чрез вкусове и аромати“	33 776	15 343	18 382
„Играем, за да учим“.	17 136	5 466	11 639
Развитие на дигиталната компетентност и усъвършенстване използването на ИКТ	39 602	10 858	28 729

ПОЕТИ АНГАЖИМЕНТИ

През календарната 2021 година НУ „Св. С. Врачански“ е в договорни отношения със седем външни фирми, като контрактите са на обща стойност 74 843 лева. Предмет на сделките са доставка на учебници и учебни помагала, ремонтни дейности в училищната сграда, изработка и монтаж на учебни шкафове. Ангажиментите са изпълнени и приети без възражения. Реализираните задължения са в размер на 73 201 лева. Неразплатени остават 1 643 лева – средства по договор с **двегодишен** срок на изпълнение и остатъка е вноска за втората година.

Финансовото състояние на училището към 31.12.2021 год. е стабилно. В НУ „Св. Софроний Врачански“ се реализира успешна политика по управление на персонала и се прилага строга финансова дисциплина. Трудовите възнаграждения и дължимите осигурителни вноски и данъци се изплащат своевременно. Спазват се социалните договорености в КТД. Чрез ВПОРЗ са утвърдени финансови стимули за персонала.

Прилагат се изискванията на закона за Ограничаване на плащанията в брой.

За отчетния период НУ „Св. Софроний Врачански“ няма просрочени задължения или вземания.

При обработването на счетоводните документи и съставянето на касовите отчети, са спазени изискванията на МФ за отчет на публичните бюджетни средства, методическите указания на ПРБК – Община Враца, изискванията по прилагането на НСС, СБП, ЕБК и изготвянето на касови отчети и оборотни ведомости.

ИЗГОТВИЛ

КАТЯ ПЕТКОВА,

Главен счетоводител на НУ „Св. Софроний Врачански“