



Вх. № 1-869/06.02.2023 г.

## ПРОТОКОЛ № 2

от заседание на Обществения съвет, състояло се на 30.01.2023 г.

Днес, **30.01.2023 г.**, се състоя заседание на Обществения съвет към училището.

На заседанието присъстваха **6 членове**, съгласно присъствен списък (*Приложение 1*).  
На заседанието присъстваха и г-жа Мая Ангелова, директор на училището и г-н Емил Абрамович, заместник-директор по административно-стопанската дейност.  
Заседанието се счита за редовно.

**Г-н Иванов, председател на Обществения съвет предложи следния дневен ред:**

1. Представяне на отчет на бюджета към 31.12.2022 г. за становище.
2. Обсъждане и съгласуване на предложението на директора за разпределение на средствата от установеното към края на предходната година превишение на постъпленията над плащанията по бюджета на училището.
3. Други.

Предложението беше подложено на гласуване.

**Гласували: 6; За: 6; Въздържали се: 0; Против: 0**

Директорът поздрави членовете с добре дошли и се извини за това, че заседание е отменено от 27.01.2023 г. за 30.01.2023 г. поради проблеми с топлоподаването на 27.01.2022 г.

Г-н Иванов, председател на Обществения съвет пристъпи към изпълнение на дневния ред на заседанието.

**По първа точка от дневния ред** думата поиска г-н Абрамович, заместник-директор по административно-стопанската дейност, за да представи отчета на бюджета към 31.12.2022 г. (*Приложение 1*). Г-н Абрамович направи кратко въведение относно спецификата при формирането и разходването на делегирания бюджет в училище. Той посочи параметрите относно приходите и разходите за 2022 г. и отчете като основни принципи при управлението на бюджета предпазливостта и прозрачността. Към 31.12.2022 г. училището няма неизплатени задължения. Всички разходи се изплащат в срокове.

Г-н Иванов, председател на Обществения съвет допълни, че около 80% от приходите на училището покриват разходи за изплащане на трудови възнаграждения и осигуровки. Г-жа Асенова посочи, че като родител, който има наблюдения върху училищната среда от 8 години, остава с впечатлението, че непрекъснато се инвестира в подобряване на материалната и техническа база на училището.

Не последваха други коментари. Г-н Иванов предложи на членовете на Обществения съвет да дадат положително становище за отчета на бюджета към 31.12.2022 г.

Предложението беше подложено на гласуване.

**Гласували: 6; За: 6; Въздържали се: 0; Против: 0**

**По втора точка от дневния ред** думата поиска г-жа Ангелова, директор, за да представи накратко Доклад за изпълнението на делегирания бюджет към на 21. СУ „Христо Ботев“ към 31.12.2022 г. (Приложение 2). Преходният остатък по делегирания бюджет без целевите средства е в размер на 66 832 лв., което е 2,4 % от Актуализирания план.

Г-жа Ангелова увери, че финансовото състояние на училището е добро. Реализираният Преходен остатък ще даде възможност в Бюджет 2023 да бъдат заложи разходи за изпълнение на задължения, свързани с Колективния трудов договор за системата на предучилищното и училищно образование и да бъдат предвидени разходи за текущ ремонт и за дълготрайни материални активи, без това да създава рискове за покриване на основните финансови задължения и финансиране на текущите дейности. Г-жа Ангелова направи предложение за разпределение на средствата от установеното към края на предходната година превизиране на постъпленията над плащанията по бюджета на училището, както следва:

<b>Вид дейност</b>	<b>Стойност</b>
Текущ ремонт	24 832 лв.
Външни услуги (проектиране на STEM-център и Зала за спорт)	14 000 лв.
Дълготрайни материални активи	28 000 лв.
<b>Всичко:</b>	<b>66 832 лв.</b>

Г-н Абрамович аргументира предвидения разход за Външни услуги (проектиране на STEM-център и Зала за спорт). Предстои включване в Национална програма за изграждане на STEM-център в училището, за което е необходимо изготвянето на архитектурен проект. Залата за спорт е идея, която ще се реализира в следващ период, поради необходимост от акумулиране на средства за строителство, но на този етап е необходимо тя да бъде проектирана. Става дума за пространство, което се намира до физкултурния салон и може да бъде интегрирано към основната сграда. Чрез него ще бъде обособено допълнително закрито пространство за спортни дейности.

Г-жа Мачкърска постави въпроса за осигуряване на съблекални за учениците от начален етап. Г-жа Ангелова обърна внимание, че учениците от начален етап имат собствени класни стаи, където се преобличат за часовете по физическо възпитание и спорт, поради липса на допълнителни помещения. Учениците от V-XII клас ползват съблекални към големия физкултурен салон, но към малкия физкултурен салон, който е предназначен за ползване само от учениците в начален етап не са предвидени помещения, които да се ползват като съблекални. Тъй като училището е обособило зони за обучение на деца от подготвителни групи, не са останали свободни за ползване

стаи. Директорът обърна внимание, че сградният фонд не може да посрещне всички нужди на училището.

Г-жа Ангелова добави, че децата от подготовителните групи не ползват специализирани помещения за физическа активност и спорт, тъй като целият капацитет на спортните зали в училището се използва за учебните часове по физическо възпитание и спорт за учениците от I-XII клас.

Г-жа Пиронкова, родител на дете от подготовителна група информира, че в коридора към зоната за обучение на 6-годишни деца, където е поставена врата, е обособено защитено пространство, което учителите използват за дейности за физическа активност за децата.

Г-жа Мачкърска постави въпроса дали училището планира да постави асансьор. Г-н Абрамович отговори, че на този етап сградата е оборудвана с рампа, с което се осигурява достъп към първия етаж на сградата. Тъй като пред училището стоят много задачи, свързани с модернизирани и подобряване на физическата среда, поставянето на асансьор на този етап не е краткосрочна цел.

Не последваха други коментари. Г-н Иванов предложи на членовете на Обществения съвет да съгласуват предложеното разпределение на средствата от установеното към края на предходната година превишение на постъпленията над плащанията по бюджета на училището.

Предложението беше подложено на гласуване.

**Гласували: 6; За: 6; Въздържали се: 0; Против: 0**

Г-н Иванов попита членовете на Обществения съвет дали искат да поставят други въпроси за разглеждане. Не се поставиха други въпроси за разглеждане.

Поради изчерпване на дневния ред г-н Иванов закри заседанието.

## **РЕШЕНИЯ:**

1. Приема отчета на бюджета за четвърто тримесечие/към 31.12.2022 г.
2. Съгласува предложението за разпределение на средствата от установеното към края на предходната година превишение на постъпленията над плащанията по бюджета на училището.

**Лице, съставило протокола: Славка Асенова**

**Председател: Ивайло Иванов**

## **21. СРЕДНО УЧИЛИЩЕ “ХРИСТО БОТЕВ”**

*София, Лозенец, ул. Люботрън № 12*

### **ДОКЛАД ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА ДЕЛЕГИРАНИЯ БЮДЖЕТ НА 21. СУ „ХРИСТО БОТЕВ“ КЪМ 31.12.2022 г.**

#### **I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ**

При анализ на Бюджет 2022 следва да се има предвид, че бюджетиранието на приходната част се извършва по тримесечия.

За първо тримесечие на Бюджет 2022 г. се прилага  $\frac{1}{4}$  от бюджета за 2021 г.

За второ тримесечие се прилага влезният в сила от 01.04.2022 г Бюджет за 2022 г.

За трето и четвърто тримесечие се прилага влязлата в сила от 01.07.2022 г. Актуализация на Бюджет за 2022 г.

Всеки следващ бюджет по тримесечия е с нов Актуализиран план в посока увеличение.

Причините за увеличението са:

- Увеличение на работните заплати в системата на образованието с 12,3% от 01.04 и с 5% от 01.09.;
- Повишаване на минималната работна заплата от 01.07.2022 г.;
- Повишаване разходите за ел.енергия, отопление и др.;
- Отпадането на таксите в детските градини;
- Други увеличения, предизвикани от инфлацията и компенсирани в различна степен.

Отчетът на делегирания бюджет и сравнителният анализ на разходите по дейности, параграфи и подпараграфи показват, че всички извършени разходи са в рамките на планираните и получените като трансфер приходи. Училището няма просрочени задължения и вземания.

#### **II. БЮДЖЕТНИ ПРИХОДИ**

Финансовата година е с Актуализиран план на бюджетните приходи в размер на **2 740 992 лв.** Освен субсидията, определена по стандартите за делегираните от държавата дейности на всеки етап от бюджетиранието през 2022 г., в това число се включват и:

**1. Допълнително финансирани дейности, като:**

- Средства по Национална програма (НП) „Опитимизиране на училищната мрежа“ за изплатени обезщетения на пенсионирани служители – **105 575 лв.**;
- НП „Осигуряване на учебници и познавателни книжки за децата от предучилищните групи и учениците от I-VII клас) – **20 981 лв.**

**2. Изготвени от училището, класирани и финансирани проекти:**

- по НП „Спорт за всички“ – **3764 лв.**
- по НП „Заедно в изкуствата и спорта“ – **7134 лв.**
- по НП „Информационни и комуникационни технологии в училище“, модул „Електронен дневник“ – **1000 лв.**

### **III. БЮДЖЕТНИ РАЗХОДИ**

Годишните разходи са в размер на **2 630 966 лв.** Разходите както по дейности, така и по отделни параграфи, са в рамките на бюджета и не надвишават съществено планираните по тримесечия.

Извършените компенсирани промени са свързани с прехвърлянето на средства от § 1091 Други разходи за СБКО и § 1098 Други разходи неклассифициране другаде, с които средства са осигурени плащанията на възнаграждения на персонала, свързани с изпълнението на Колективен трудов договор в системата на образованието.

Към 31.12.2022 г. няма неразплатени задължения към доставчици.

Налице е остатък в общ размер на **110 026 лв.** В това число се включва остатък по Целеви средства, както следва:

<b>Вид на целевите средства</b>	<b>Стойност</b>
Храна	12 231 лв.
Стипендии	7 887 лв.
Средства за преодоляване на COVID пандемията	4 211 лв.
Средства за „Занимания по интереси“	16 368 лв.
Средства по НП „Образование за утрешния ден“	2 497 лв.
<b>Всичко:</b>	<b>43 194 лв.</b>

### **IV. ПРЕХОДЕН ОСТАТЪК**

Преходният остатък по делегирания бюджет без целевите средства е в размер на **66 832 лв.**, което е **2,4 %** от Актуализирания план.

При управлението на бюджета продължават да се спазват принципите за предпазливост, законосъобразност и целесъобразност. Всички възникнали задължения се изплащат в срок преди падеж. Всички плащания на заплати и осигуровки се изплащат в срок. Целевите средства, както и тези по Национални програми и проекти, се използват по предназначение.

Финансовото състояние на училището е добро. Реализираният Преходен остатък ще даде възможност в **Бюджет 2023** да бъдат заложи разходи за изпълнение на задължения, свързани с Колективния трудов договор за системата на предучилищното и училищно образование и да бъдат предвидени разходи за текущ ремонт и за дълготрайни материални активи, без това да създава рискове за покриване на основните финансови задължение и финансиране на текущите дейности.

**V. ПРЕДЛОЖЕНИЕ ЗА РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА СРЕДСТВАТА ОТ  
УСТАНОВЕНОТО КЪМ КРАЯ НА ПРЕДХОДНАТА ГОДИНА  
ПРЕВИШЕНИЕ НА ПОСТЪПЛЕНИЯТА НАД ПЛАЩАНИЯТА ПО  
БЮДЖЕТА НА УЧИЛИЩЕТО**

<b>Вид дейност</b>	<b>Стойност</b>
Текущ ремонт	24 832 лв.
Външни услуги (проектиране на STEM-център и Зала за спорт)	14 000 лв.
Дълготрайни материални активи	28 000 лв.
<b>Всичко:</b>	<b>66 832 лв.</b>

*Приложение: Отчет на изпълнението на делегирания бюджет по дейности, параграфи и подпараграфи към 31.12.2022 г.*

**МАЯ АНГЕЛОВА**

*Директор*