

ОТЧЕТ

за изпълнение на делегирания бюджет на ОУ „Отец Паисий” с. Добротица към 30.06.2019 г.

Настоящият отчет е изготвен в изпълнение задължението на директора на училище „Отец Паисий” с. Добротица да предоставя на общото събрание на работниците и служителите, обществения съвет и на училищното настоятелство информация за състоянието на делегирания бюджет на училището по тримесечия, произтичащо от чл. 291 от ЗПУО.

Основната цел на отчета е да покаже по ясен и прозрачен начин изразходването на бюджетните средства през 2019 г.

Утвърденият от Община Ситово бюджет на ОУ „Отец Паисий” за 2019 г. е в размер на 387782 лв. само за дейност 322 „Общообразователни училища“.

През отчетния период са получени следните субсидии:

1. преходен остатък от 2018 г. – **21556,97** лв., от които 1145,28 лв. за пътни разходи на учителите и 3,39 лева целеви средства по оперативни програми за финансиране на проекти .
2. средства по бюджета за 2019 г. – **253640** лв., в т.ч. 19800 лв. за уязвими групи;
3. възстановен разход за ел. енергия от Община Ситово – **1262,45** лв.;
4. по НП „ИКТ“ – **265**лв.;
5. трансфер от ПУДОС за възстановяване на направените разходи по проекта-**2397** лв.
6. трансфер от МТСП от спрени сем. помощи за деца – **1144** лв.

Получени са и 700 лв. дарение от едно юридическо лице.

Остатък по банкова сметка – 50655 лв. включително и целевите средства.

Към 30.06.2019 г. от предоставените средства на училището са изразходвани общо 208039 лева. От тях:

Разходите по видове и размери са както следва:

1. **за възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения** са изразходвани заедно с личните осигурителни вноски **127060** лв. при план за 2019 г. – 285000 лв. или 44,58 % от бюджета на училището. В този разход са включени платените работни заплати за мес. 12/2019 г., за мес. от януари до май 2019 г. – основни работни заплати и допълнителни възнаграждения – трудов стаж и професионален опит, ПКС, лекторски, час на класа и т.н. Процентът на изпълнение е по-малко от половината от годишния, тъй като през останалите три тримесечия има допълнителни плащания за официални празници и началото на учебната година, за края на календарната година и допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на педагогическите специалисти.

2. **за други възнаграждения и плащания на персонала** са изразходвани общо **15442** лв., в т.ч. възнаграждения по граждански договори за финансово счетоводно обслужване и обезпечаване доставката и регистрацията на новопридобития училищен автобус -3563 лв. ; 8270 лв. за представително облекло на педагогическите специалисти и СБКО; за обезщетения на неизползван платен годишен отпуск на 2 лица, чиито трудови правоотношения за прекратени – 3411 лв. и 198 лв. за възнаграждения за болнични за сметка на работодателя. Кандидатствано е по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ за възстановяване на платените обезщетения. До момента средства не са получени.

Този вид разходи по плана на училището за 2019 г. е 21200 лв. или е налице изпълнение в 72,84%. Причината за голямото изпълнение е плащането в това трим-е на представителното

облекло, което е почти половината от разходите от този вид и на обезщетенията посочени по-горе.

3. за осигурителни вноски от работодателя са изразходвани общо **30095** лв., от които:

- 15476 лв. за вноски за държавното обществено осигуряване;
- 5005 лв. за вноски за учителски пенсионен фонд;
- 6375 лв. за здравно – осигурителни вноски и
- 3239 лв. за вноски за допълнително задължително осигуряване на лицата, родени след 01.01.1960г.

Този вид разходи по плана на училището за 2019 г. е 69344 лв. или е налице изпълнение в 43.40%.

Разходите за възнаграждения и осигуровки са само за дейност 322 „Общообразователни училища“.

4. Общият размер на разходите за издръжка през отчетния период възлиза на **35362** лв.

Изразходвани са следните средства:

- 9348 лв. за храна и закуски на учениците, включени в целодневната организация на учебния ден;

- 899 лв. за работно облекло на непедагогическия персонал;

- 1969 лв. за учебни и научна-изследователски разходи и книги в библиотеките – за ЗУД и част от безплатните учебници, за които целева субсидия до този момент не е получена;

- 4848 лв. за материали в т.ч. за канцеларски, хигиенни, строителни и др. видове материали;

- 7139 лв. за вода, горива и енергия в т.ч.- за вода- 418 лв.; ел. енергия- 2635 лв. и за горива - 4086 лв.;

- 10465 лв. за външни услуги, от които 1067 лв. за интернет, тел. и пощенски разходи, 7065 лв. за пътни разходи на учителите. Изразходвани са 874 лв. за квалификация без разходите за командировки във връзка с квалификацията; за поддръжка на хардуер – 300 лв и за заверка на седмичното разписание и др. външни услуги -1160 лв.

- 676 лв. за командировки в страната.

- 80 лв. за винетка на новия уч. автобус.

Разходите за издръжка по плана на училището за 2019 г. са 69344 лв. или е налице изпълнение в 45,88%. По високият разход е резултат от закупуването на гориво за отопление, което обичайно се прави в това и четвъртото трим-е.

5. Капиталови разходи – няма.

От посочените разходи тези за дейност 389 „Други дейности в образованието“ възлизат на 665 лв. от общия разход на училището към края на отчетното тримесечие. Всички други разходи са за дейност 322 „Общообразователни училища“.

Структурата на изразходваните средства показва следното:

- средствата за работни заплати без тези за осигурителни плащания са 68,50 % от всички изразходвани средства;
- средствата за осигурителни плащания са 14,47 %;
- разходите за вещева издръжка са 17,03 % - налице е ръст спрямо предходната година.
- капиталовите разходи не са правени през отчетния период.

Основното перо от разходите на училището представляват плащанията за работни заплати и осигуровки – 82,97% от общите разходи при 83,03 % за 2018 г.; при 80,91 % - за 2017 г.; през 2016 г.- 76,74 % и 2015 г. - 74%.

Достигнатата средна брутна заплата на едно лице от персонала през отчетния период е 1245,68 лв. при 960.33 лв. за същия период на 2018 г. и 958,12 лв. за 2017 г. ведно с лекторските възнаграждения и ДТВ при 17 души средно списъчен състав в училище.

През 2019 г. е извършена промяна на основните РЗ на непедagogичския персонал, поради промяната в минималната РЗ за страната и на педагогическите специалисти в изпълнение на чл.29а от Анекс към КТД от 29.11.2018 г. с 21,12 %. Изпратено е допълнително възнаграждение за 24 май. ,

Осигурени са и оптимални условия за учене и труд в училището.

През отчетния период разходването на бюджетните средства е извършвано в съответствие с нормативните актове уреждащи финансовата дисциплина и с принципите: законосъобразност, ефективност, ефикасност и икономичност. Няма просрочени и неразплатени задължения.

Счетоводител: Т. Великова

Директор: Златан Вълчев