

ОТЧЕТ

за изпълнение на делегирания бюджет на ОУ „Отец Паисий” с. Добротица
към 31.03.2020 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 2020 г.

Утвърденият от Община Ситово бюджет на ОУ „Отец Паисий” за 2020 г. е в размер на 448837 лв. и 2629 лв. резерв само за дейност 322 „Общообразователни училища“ и план за собствените приходи в размер на 10000 лв..

През отчетния период са получени следните субсидии:

1. преходен остатък от 2019 г. – **32578,92** лв., от които 395,33 лв. за пътни разходи на учителите, 11239,31 лева целеви средства по оперативни програми за финансиране на проекти и 1461,30 лв. от целеви средства за занимания по интереси.
2. средства по бюджета за 2020 г. – **112209** лв.;
3. средства за безплатен превоз на учениците по дейност 389 „Други дейности в образованието“ – **8291** лв., от които 2966 лв. за 2019 г.
4. възстановен разход за ел. енергия от Община Ситово – **523,22** лв.;
5. трансфер за изпълнение на дейности по проекти по ОП „НОИР“ - **9414** лв.

Остатък по банкова сметка – 34703 лв. включително и целевите средства.

Към 31.03.2020 г. от предоставените средства на училището са изразходвани общо 127790 лева в т.ч. от бюджетни средства 120531 лв. и от средства по ОП „НОИР“ - 7259 лв. 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 **80988** лв. при план за 2020 г. – 336 000 лв. или 22,65 % от бюджета на училището. В този разход са включени платените работни заплати за мес. 12/2019 г., за мес.1 и мес.2/ 2020 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 ¼ 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. По ОП „НОИР“ за изпълнение на дейности по проект „Подкрепа за успех“ са изплатени от посочената обща сума на този вид разход – 4886 лв. Разходите за дейност 389 „Други дейности в образованието“ са в размер на 2047 лв.

2. **за други възнаграждения и плащания на персонала** са изразходвани общо **9138** лв., в т.ч. възнаграждения по граждански договори -2388 лв. и 6750 лв. за представително облекло на педагогическите специалисти. През периода няма начислявани и изплащани средства. за „СБКО“ в изпълнение решение на общото събрание. По ОП „НОИР“ за изпълнение на дейности по проект „Подкрепа за успех“ са изплатени от посочената обща сума на този вид разход – 608 лв.

Този вид разходи по плана на училището за 2020 г. е 23800 лв. или е налице изпълнение в 35,84%. Причината за голямото изпълнение е плащането в това трим-е на представителното облекло, което е почти половината от разходите от този вид.

3. за осигурителни вноски от работодателя са изразходвани общо **18753** лв., от които:

- 9669 лв. за вноски за държавното обществено осигуряване;
- 3065 лв. за вноски за учителски пенсионен фонд;
- 7039 лв. за здравно – осигурителни вноски и
- 2045 лв. за вноски за допълнително задължително осигуряване на лицата, родени след 01.01.1960г.

Този вид разходи по плана на училището за 2020 г. е 78810 лв. или е налице изпълнение в 22.31%.

Разходите за възнаграждения и осигуровки са за дейност 322 „Общобразователни училища“ – 17190 лв., за дейност 389 „Други дейности в образованието“ – 389 лв. и по ОП „НОИР“ – 1174 лв.

4. Общият размер на **разходите за издръжка** през отчетния период възлиза на **18428** лв., от които по ОП „НОИР“ – 591 лв., за дейност 322 – 14935 лв. и за дейност 389 – 2902 лв.

Изразходвани са следните средства:

- 1463 лв. за храна и закуски на учениците, включени в целодневната организация на учебния ден;

- 1200 лв. за работно облекло на непедагогическия персонал, в т.ч. 300 лв. за дейност 389;

- 33 лв. за ЗУД;

- 2885 лв. за материали в т.ч. за канцеларски, хигиенни, строителни и др. видове материали, в т.ч. по ОП „НОИР“ – 591 лв.;

- 7721 лв. за вода, горива и енергия в т.ч. за вода – 160 лв.; ел. енергия – 1498 лв. и за горива за отопление и за автобус – 6063 лв., в т.ч. по дейност 389 – 1768 лв.;

- 4849 лв. за външни услуги, от които 541 лв. за интернет, тел. и пощенски разходи, 2946 лв. за пътни разходи на учителите. Изразходвани са 100 лв. за квалификация без разходите за командировки във връзка с квалификацията; за поддръжка на хардуер – 150 лв. и за заверка на седмичното разписание и др. външни услуги – 1112 лв. От този вид разход 834 лв. за разходи за дейност 389.

- 143 лв. за текущ ремонт;

- 134 лв. за командировки в страната.

Разходите за издръжка по плана на училището за 2020 г. са 52506 лв. или е налице изпълнение в 33,97%. По високият разход е резултат от закупуването на гориво за отопление, което обичайно се прави в това и четвъртото трим-е.

5. **Платени данъци, такси и административни санкции** – 483 лв., от които 183 лв. по дейност 389 за винетни такси.

6. **Капиталови разходи** – няма.

Структурата на изразходваните средства показва следното:

- средствата за работни заплати без тези за осигурителни плащания са 70,53 % от всички изразходвани средства;
- средствата за осигурителни плащания са 14,67 %;
- разходите за издръжка и данъци са 14,8 % - налице е спад спрямо предходната година.
- капиталовите разходи не са правени през отчетния период.

Основното перо от разходите на училището представляват плащанията за работни заплати и осигуровки – 85,20% от общите разходи при 81,25% за 2019 г.; 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 1335,12 лв., при 1154,54 лв. на 2019 г., 960,33 лв. за същия период на 2018 г. и 958,12 лв. за 2017 г. ведно с лекторските възнаграждения и ДТВ при 19 души средно списъчен състав в училище.

През 2020 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 11.12.2019 г.

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

