

**ДОКЛАДНА ЗАПИСКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА**  
**КЪМ 31.12.2019г.**

ГПЧЕ „Ромен Ролан” гр. Стара Загора е общинско училище, второстепенен разпоредител с бюджетни кредити, със самостоятелен бюджет и прилага системата на „Делегирани бюджети” от 2006 г.

Към 31.12.2019г. бюджета на ГПЧЕ „Ромен Ролан” е в размер на 2 703 944 лв. Разпределен по дейности е както следва:

1. Дейност 117 Държавни и общински служби и дейности по изборите	399 лв.
2. Дейност 322 Неспециал.училища, без проф.гимназии	2 683 125 лв.
3. Дейност 389 Други дейности по образованието	20206 лв.
4. Дейност 713 Спорт за всички	3348 лв.

**I. ПРИХОДИ**

Собствените приходи са:

1.& 24-05 Приходи от наем имущество	план 1125 лв. - отчет 3623 лв.
2.& 24-06 Приходи от наем земя	план 2100 лв. - отчет 2550

През отчетния период в ГПЧЕ „Ромен Ролан” са постъпвали ритмично субсидии от Община Стара Загора , както следва:

**II. ТРАНСФЕРИ**

План	2 703 944 лв.
Изпълнение:	2 599 649 лв.

**III. РАЗХОДИ**

1.ДЕЙНОСТ 117 ДЪРЖАВНИ И ОБЩИНСКИ СЛУЖБИ И ДЕЙНОСТИ ПО ИЗБОРИТЕ	
План и изпълнение	399 лв.
2.ДЕЙНОСТ 322 ОБЩООБРАЗОВАТЕЛНИ УЧИЛИЩА	
План за годината	2 683 125 лв.
Изпълнение	2 591 565 лв.

През отчетната 2019г. средствата са постъпвали ритмично и са изразходвани икономично и законосъобразно.

В резултата на направения анализ на разходите по параграфи няма несъответствия между параграфи и разходите са осчетоводени по съответните сметки от индивидуалния сметкоплан на Община Стара Загора.

Заплатите и осигурителните вноски към тях са начислени и изплатени своевременно. Във връзка и изпълнение на приетият през м.10.2018 г. Колективен трудов договор са повишени основната заплата и допълнителните трудови възнаграждения на служителите в ГПЧЕ „Ромен Ролан“, считано от 01.01.2019г.

Съгласно предложение на синдикалната организация, е постигнато споразумение за промяна на Вътрешните правила за организация на работната заплата в частта формиране на индивидуалните заплати на учителите в ГПЧЕ „Ромен Ролан“, съобразно придобития трудов стаж. Направен е подробен анализ, в резултат на който са коригирани основните работни заплати на педагогическия персонал, съгласно Приложение 1 от Вътрешните правила за организация на работната заплата.

Направените разходи по параграфи са както следва:

По § 0101 – заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения, са изразходвани 1 715 954 лв. при план 1 703 821 лв.

По § 0202 – възнаграждения и плащания на персонала по извънтрудови правоотношения, са планирани и изразходвани 11 621 лв. През месец май са изплатени хонорари по Национална програма «Ученически олимпиади и състезания», Модул «Осигуряване на обучение на талантиливи ученици за участие в ученическите олимпиади 2018»

По § 0205 са планирани и изразходвани 73332 лв. Тук са включени месечните средства за СБКО и средствата за представително облекло на педагогическия персонал в размер на 450 лв. за 2019г.

Средствата за представително облекло са завишени съобразно приетият през м.10.2018г. Колективен трудов договор.

По § 02-08 обезщетения на персонала с характер на възнаграждения са изразходвани 43340 лв. – възстановени по НП „Оптимизация на училищната мрежа“

По § 02-09 други плащания и възнаграждения са изразходвани 10711 лв., Тук се отчитат средствата за болнични за сметка на работодателя.

Начислени и внесени са осигурителни вноски за:

§ 05-51 – Държавно обществено осигуряване (ДОО) в размер на 213240лв.

§ 05-52 –Учителски пенсионен фонд в размер на 65693 лв.

§ 05-60 – Здравно осигуряване размер на 86049 лв.

§ 05-80 - ДЗПО в размер на 37880 лв.

Всичко разходи за осигуровки & 05-00 са 402862 лв.

Към 31.12.2019г.са изразходени средства по параграф 10-00 ”Разходи за издръжка” в размер на 194184 лв., като разходите по включващите се в издръжката параграфи е както следва:

§10-11 Храна

- Планирани и изразходвани: 2233 лв.

§10-13 Постелен инвентар и облекло

- План и изпълнение: 6 821 лв.

- §10-14 Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките  
- Планирани и изразходвани: 1749 лв.
- §10-15 Материали:  
- План и изпълнение: 17287 лв.
- §10-16 Вода,горива,ел.енергия:  
- План и изпълнение: 72496 лв.
- §10-20 Разходи за външни услуги:  
- План и изпълнение: 71648 лв.
- §10-30 Текущ ремонт:  
- Планирани и изразходвани: 677 лв.
- §10-51 Командировки в страната:  
- Планирани и изразходвани: 6871 лв.
- §10-62 Разходи за застраховки:  
- План: 2 653 лв. - Изпълнение: 2 653 лв.
- §10-92 Разходи за договорни санкции и неустойки, съдебни обезщетения и разноси:  
- План: 11749 лв. - Изпълнение: 11749 лв.
- §19-81Платени общински данъци и такси:  
- План: 943 лв. - Изпълнение: 943лв.
- §40-00 Стипендии:  
- План: 253 022 лв.- Изпълнение: 149329 лв.

От месец февруари 2019 г. в училището се работи по програма: Извънкласна дейност „Занимания по интереси“ по наредбата за приобщаващото образование. През втория срок на учебната 2018/2019 са формирани 40 групи за работа по интереси. През новата учебна 2019/2020 година групите са 32. Разплатени са всички разходи по програмата, които възлизат на стойност 21655.92 лв.

През м.юни училището кандидатства по проект „Квалификация за професионално развитие на педагогическите специалисти“ по Оперативна програма „Наука, образование и интелигентен растеж“. Осъществено бе обучение на учители на тема „Създаване и развитие на позитивна образователна среда“. По сметката на училището са постъпили 8840 лв. , които са 100% от разходите.

### 3.ДЕЙНОСТ 389 ДРУГИ ДЕЙНОСТИ ПО ОБРАЗОВАНИЕТО

В тази дейност се отчитат средствата, които се поемат частично за пътни карти на ученици през втория срок на учебната 2018/2019 г. и първи срок на 2019/2020 учебна година.

План и отчет - 20 206 лв.

### 4.ДЕЙНОСТ 713 СПОРТ ЗА ВСИЧКИ

През 2019 г. средствата получени по тази дейност са 3348 лв.,които са изразходвани, както следва: 3108 лв. за материали и 240 лв. за застраховки на учениците.

Състояние на проектите по програма Еразъм:

През отчетния период проекта « Еразъм + К2 МG» бе финализиран. Заемът, който беше отпуснат на проекта бе възстановен в бюджета в размер на 13 788.60 лв.

От м.октомври 2018 г. училището работи по проект « Еразъм + К2 Global schools, local tools». Проектът е с 24 месечен срок на изпълнение. Към настоящият момент средствата са получени в размер на 80 %.

През отчетния период, училището приключи работата си по проект « Еразъм + К1\_2018 Креативност, технологии и иновации в преподаването на чужд език». Осъществено бе успешното му отчитане и бяха възстановени направените разходи. Окончателното плащане бе получено през м.09.2019г.

Работата по проект « Еразъм + К2 FU» продължава и през 2019г. Като част от проекта, през м.март бяхме домакини на гости от Швеция, Полша и Каталуния. През тази година предстои финализиране на проекта.

През месец май ГПЧЕ „Ромен Ролан“ спечели проект по « Еразъм + К1\_2019 Умения на 21-ви век: Научи и предай нататък». Финансирането, в размер на 80% от стойността на проекта бе получено през м.07.2019 г. Проекта е с продължителност 12 месеца. Към настоящия момент са осъществени 3 от общо четирите дейности.

#### **IV. ТРАНСФЕРИ И РАЗХОДИ ПО ИЗВЪНБЮДЖЕТНИ СМЕТКИ**

В ГПЧЕ „Ромен Ролан“ има открита набирателна извънбюджетна сметка. В тази директория се отчитат и книгите в училищната библиотека. Наличното салдо по сметката към настоящия момент е в размер на 0 лв

През този отчетен период продължава работата по проектите Еразъм: Еразъм +К2 FU; Еразъм+ К2 МG , Еразъм+ К1\_2018г., Еразъм+ К1\_2019г. и Еразъм+ К2 GSLT. Отчетността се води, като се спазва разпоредбата на ДДС № 6 от 04.04.2008г. и т.22 от ДДС №10 от 30.09.2009 на МФ. Средствата по проектите се съхраняват в извънбюджетната сметка на училището.

Към края на отчетния период ГПЧЕ „Ромен Ролан“ няма задължения към НАП за осигурителни вноски. Счетоводни сметки 4555, 4557 и 4566, в които се отчитат задълженията по осигурителни вноски, към 31.12.2019 г. са със салдо “0”. Задълженията за Данък върху общия доход от възнаграждения са внесени по надлежния ред. След подадена Данъчна декларация по ЗКПО към НАП на 27.03.2019г. е внесен Данъка върху получените приходи през 2018 г. в размер на 86.70 лв.

Към 31.12.2019 г. налични средства по извънбюджетната сметка на училището са 2704,78.

В края на отчетния период - 31.12.2019 год. в касата няма налични средства, а остатъкът по бюджетната сметка в размер на 104187,76 лв.- Д.Д. е върнат по сметка на Община Стара Загора

Изготвил:  
/С.Танева/

Директор:  
/Т.Николова/