

СРЕДНО УЧИЛИЩЕ

“САВА ДОБРОПЛОДНИ“ – гр. Шумен

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА на СУ “Сава Доброплодни“ към Пр^о - тримесечие на 2024 г.

1. Утвърден бюджет на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен за 2024 година

Началният план на бюджета за 2024 година на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен е утвърден с Решение № 85 по Протокол № 5 от 19.02.2024 г. на заседание на Общински съвет Шумен.

Началният план е разработен на база уточнените натурални показатели на училището към 01.01.2024 г. по Националната електронна информационна система в предучилищното и училищно образование (НЕИСПУО) на МОН и утвърдените стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности за 2024 година с Решение № 346 от 2023 г., изменено с Решение №847 от 28.11.2023 г. и на Министерски съвет. Към разчетения бюджет за 2024 година е добавен и реализирания към 31.12.2023 година преходен остатък.

В обща рамка утвърденият начален план по бюджета на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен за 2024 година е **7 978 799 лв.** (при 6 781 506 лв. за 2023 година или ръст от 17,66%). Началният план на бюджета за 2024 година без преходен остатък е 6 998 639 лв. при 6 387 376 лв. за 2023 г. или ръст от 9,57%.

От държавно финансиране е в размер на **7 969 292 лв.**, включващ разчет по стандарти 6 998 639 лв. и реализиран преходен остатък 970 653 лв.

От местни приходи на училището средства в размер на **16 297 лв.**, включващи планирани собствени приходи за 2024 година в размер на 6 790 лв. и реализиран преходен остатък 9 507 лв., в т.ч. средства от собствени приходи 2 096 лв., неусвоени дарения от 2023 г. 7 411 лв.

Разпределен в отделни бюджетни дейности плана по бюджета за 2024 година в **държавно делегирана дейност** е както следва:

- В основната бюджетна дейност **322 „Неспециализирани училища“ – 7 267 742 лв.**, в т.ч. 6 297 089 лв. по стандарти за 2024 година и 970 653 лв. от преходен остатък от 2023 година (107 835 лв. от стандарти целеви и 862 818 лв. целеви трансфери);
- В бюджетна дейност **326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“ – 856 801 лв.**, в т.ч. 856 801 лв. по стандарти за 2024 година;
- В бюджетна дейност **338 „Ресурсно подпомагане“ – 5 196 лв.** по стандарти за 2024 година;
- В бюджетна дейност **713 „Спорт за всички“ – 6 000 лв.** от целеви преходен остатък от 2024 година.

Средствата от местни приходи са планирани в дофинансиране на държавно делегирана дейност **322 „Неспециализирани училища“** в размер на **19 437 лв.**

2. Извършени корекции на плана по бюджета през 2024 година

Към 30.06.2024 година първоначално утвърденият бюджет на училището е изменен общо с + **286 184 лв.**, в т. ч. разпределен в бюджетни дейности, както следва:

- **Държавно делегирана дейност с + 270 694 лв.**, от които в дейност 322 „Неспециализирани училища“ + **110 247 лв.**; дейност 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“ + **156 117 лв.**; дейност 338 „Ресурсно подпомагане“ + **4 330 лв.**;
- **Дофинансиране на държавно делегирана дейност 322 „Неспециализирани училища“ + 15 490 лв.**

Извършените корекции са вследствие на:

- Заповед РД25-892/25.03.24 г. от Община Шумен, във връзка с утвърдена формула за разпределение на средства по ЕРС за 2024 г. и промяна на натуралните показатели към 01.01.2024 г. + 149 321 лв.

- Трансфер НС компютърно моделиране + 14 629 лв.

- Получени дарения + 14 490 лв.

- Трансфер Лаборатория за изкуство + 528 лв.

- По ФО-12/11.03.24 г. + 18 539 лв. за учебници и учебни помагала

- По ФО-29/05.24 г. + 2 677 лв. за транспортни разходи на педагогически специалисти

- По ФО-37/07.06.24 г. + 48 438 лв. по актуализирани натурални показатели към 01.01.24 г.

- По Заповед РД25-2406/28.05.24 г. на Община Шумен + 1000 лв. награда за ИТ академия към СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен

- По ФО-42/27.06.24 г. + 36 562 лв. по НП Оптимизиране на вътрешната структура на персонала

Съгласно чл. 282, ал. 10 от ЗПУО, като допълнителен компонент във формулата се задържа в Община Шумен резерв за нерегулярни разходи. На основание чл. 6 от Наредбата за финансирането на институциите в системата на предучилищното и училищното образование средства за 4-ма ученици в самостоятелна форма също се задържат в Община Шумен.

3. Разпределение на средствата от уточнен план по бюджета на училището по разходни параграфи от ЕБК:

След извършените корекции общият уточненият план към 30.06.2024 г. за 2024 година е в размер на **8 271 773 лв.**, разпределен както следва:

Средства по разходни параграфи в § 01-00, §02-00 и § 05-00 включително в общ размер на **6 373 274 лв. – 77,05 %**, които включват разходи за работни заплати на персонала, включително заложеният ръст на основните работни заплати от 01.01.2024 г., съгласно Колективен трудов договор № Д01-415 от 28.12.2023 г., за задължителни осигурителни вноски, за лекторски възнаграждения, хонорари по гражд. договори, за диференцирано заплащане съгласно раздел V от Наредба № 4 от 20.04.2017 г. на МОН, за трикратните плащания за професионални празници (24 май, 15 септември и Коледа), съгласно чл. 34 от браншовия КТД и чл. 20, ал. 2, т. 2 от раздел IV от Наредба № 4 от 20.04.17г. на МОН, за представително облекло на педагогическия персонал в изпълнение на Наредба № 14 от 16.11.16 г. на МОН за представителното облекло; средства за СБКО, обезщетения, болнични и други плащания.

Останалите бюджетни средства по уточнения план на СУ „С. Доброплодни“ в размер на **1 898 499** лв. – **22,95 %** са планирани за веществената издръжка на дейностите по разходни параграфи в **§ 10-00, § 19-00, §40-00, § 51-00, § 52-00.**

Тези средства включват освен ежедневните разходи за консумативи - вода, ел. енергия, отопление, осветление, материали и консумативи, за външни услуги, данъци и такси, за текущи ремонти, командировки на ръководители за участия в състезания и конкурси, също и целевите разходи за закуски на учениците от I-IV клас; за обяд на учениците, обхванати на целодневна организация; за стипендии на учениците, отговарящи на изискванията; за текущи и основни ремонти, други капиталови разходи планирани от бюджета на училището и предоставените целеви трансфери.

В **основната бюджетна дейност 322 „Неспециализирани училища“** в общ размер на **7 371 989** лв. за работни заплати и осигурителни вноски са планирани **5 916 036** лв. или **80.25 %** и за присъща издръжка, включително целеви разходи **1 455 953** лв. или **19,75 %.**

В **бюджетна дейност 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“** в общ размер на **856 801** лв. за работни заплати и осигурителни вноски са планирани **455 445** лв. – **53,16 %** и за текуща издръжка **401 356** лв. – **46,84 %.**

В останалите **338 „Ресурсно подпомагане“** и планираните **собствени приходи на училището в дофинансиране на държавно делегирана дейност 322 „Неспециализирани училища“** всички планирани средства са разчетени за текуща издръжка – материали, вода, горива и ел. енергия, външни услуги, командировъчни и т.н.

4. Изпълнение на бюджета на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен към 31.06.2024 година:

При този уточнен план по разхода за 2024 г., към II-ро тримесечие за дейностите на СУ „С. Доброплодни“ са разходвани общо **3 709 442** лв. Относителният дял спрямо общия обем на планираните разходи е **44.84 %.**

От общо разходваните средства през отчетния период **2 870 454** лв. **45,04 %** са разходите за заплати, осигурителни вноски, СБКО, други плащания и **838 988** лв. – **54,96 %** са разходите за издръжка.

По приоритетните параграфи, разходите и процентното изпълнение са следните:

- разходи за заплати и др. плащания – **2 215 698** лв.- **45,63 %**, спрямо утвърдения план;
- осигурителни вноски - **510 564** лв.- **46,53%**
- стипендии - **36 439** лв.- **54,87 %**
- храна за учениците - **63 457** лв.- **51,85 %**
- за отопление, осветление, вода - **22 741** лв.- **27,59 %**

В **основната бюджетна дейност 322 „Неспециализирани училища“** са разходвани средства в размер на **3 173 717** лв. или **43,27 %.**

В **бюджетна дейност 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“** през този отчетен период са разходвани средства в размер на **514 108** лв. или **60%.**

В **бюджетна дейност 338 „Ресурсно подпомагане“** през този отчетен период не са разходвани средства.

В **бюджетна дейност 713 „Спорт за всички“**, включваща предоставени средства за физическо възпитание и спорт по Постановление на МС № 41 от 2020 г. са разходвани средства в размер на **5 548** лв. или **92,47 %.**

От планираните собствени приходи за 2024 г. в размер на 6 790 лв. са реализирани приходи, в размер на 5 050 лв. От собствени приходи и дарения са изразходвани 16 069 лв. или 30,55 % изпълнение спрямо уточнен план.

Към 30.06.2024 г. училището е събрало всички дължими вземания и не е допуснало просрочени и неразплатени задължения.

АЛБЕНА ИВАНОВА-НЕДЕЛЧЕВА
ДИРЕКТОР СУ "С. ДОБРОПЛОДНИ"
10.07.2024 г.

ПОЛИНА ТОНЧЕВА
ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ