

# СРЕДНО УЧИЛИЩЕ

## “САВА ДОБРОПЛОДНИ“ – гр. Шумен

---

### ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА на СУ “Сава Доброплодни“ за II-тримесечие на 2019 г.

#### 1. Утвърден бюджет на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен за 2019 година

Началният план на бюджета за 2019 година на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен е утвърден с Решение № 986 по Протокол № 40 от 31.01.2019 г. на заседание на Общински съвет Шумен.

Началният план е разработен на база уточнените натурални показатели на училището към 01.01.2019 г. по Националната електронна информационна система в предучилищното и училищно образование (НЕИСПУО) на МОН и утвърдените с Решение № 776 от 30.10.2018 г. на Министерски съвет стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности за 2019 година. Към разчетения бюджет за 2019 година е добавен и реализирания към 31.12.2019 година преходен остатък.

**В обща рамка** утвърденият начален план по бюджета на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен за 2019 година е **3 780 422 лв.**, в т.ч. **от държавно финансиране** е в размер на **3 773 422 лв.**, включващ разчет по стандарти 3 665 339 лв. и реализиран преходен остатък 108 083 лв. и **от собствени приходи на училището** са планирани средства в размер на **7 000 лв.**

#### 2. Извършени корекции на плана по бюджета през 2019 година

Към 30.06.2019 година първоначално утвърденият бюджет на училището е изменен общо с – **4 667 лв.**, в т. ч. разпределен в бюджетни дейности, както следва:

- **Държавно делегирана дейност с – 13 519 лв.**, от които в дейност **322 „Неспециализирани училища“ – 15 460 лв.**; дейност **326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“ + 1 915 лв.** и дейност **338 „Ресурсно подпомагане“ + 26 лв.**
- **Дофинансиране на държавно делегирана дейност 322 „Неспециализирани училища“ + 8 852 лв.**

Извършените корекции са вследствие на:

- Заповед № РД 25-421 от 28.02.2019 г. на кмета на Община Шумен за приемане на формули за разпределение на средствата по стандарти за делегираните от държавата дейности за 2019 година - **28 491 лв.** от държавна дейност 322 „Неспециализирани училища“.
- Възстановени средства получени по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ на МОН от 2018 г., поради назначени повторно лица на работа в рамките на срока на програмата - **1 454 лв.** от държавна дейност 322 „Неспециализирани училища“.
- Предоставени средства по договор № 25-01-086/ 12.03.19 г. между СУ „Сава Доброплодни“ и Община Шумен + **2 003 лв.** за финансиране на IV Национален

конкурс „Децата на България пеят, танцуват и рисуват“ към дофинансиране на държавна дейност 322 „Неспециализирани училища“.

- Получени дарения за + **4 350 лв.**;
- Получено финансиране за + **2 499 лв.** на 50%, във връзка със сключен договор с ПУДООС за изпълнение на проект за облагородяване в двора на училището;
- Корекция на плана, във връзка с писмо № ФО-9 на МФ пропорционално на броя ученици към 01.01.2019 г., в бюджетна дейност 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“ + **1 915 лв.** и в дейност 338 „Ресурсно подпогане“ + **26 лв.**
- Корекция на плана, във връзка с писмо № ФО-22 на МФ за изплащане на стипендии за деца и ученици с изявени дарби + **540 лв.**
- Корекция на плана, във връзка с писмо № ФО-20 на МФ за закупуване на учебници и учебни помагала за учебната 2019/ 2020 година + **13 945 лв.**

Съгласно чл. 282, ал. 10 от ЗПУО, като допълнителен компонент във формулата е предвиден **1,00 % резерв** за нерегулярни разходи. Сумата за СУ „Сава Доброплодни“ е **22 053 лв.**, която е заделена при ПРБ (първостепенния разпоредител с бюджет) и не е включена в общия план за 2019 год. на СУ „С. Доброплодни“. След 15.11.19 г. остатъкът от заделените средства като резерв ще бъде разпределен по бюджета на училището пропорционално на новия брой ученици от 15.11.2019 г.

На основание чл. 6 от Наредбата за финансирането на институциите в системата на предучилищното и училищното образование средства в размер на 1 587 лв. за ученици в самостоятелна форма също са заделени в Община Шумен до приключване на годишните изпити по всички учебни предмети от училищния учебен план и извършване на проверка от общинска администрация.

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

След извършените корекции уточненият план в **основната бюджетна дейност 322 „Неспециализирани училища“** за 2019 година е в общ размер на **3 672 120 лв.**, **разпределен както следва:**

Средства по разходни параграфи в § 01-00, §02-00 и § 05-00 **включително в общ размер на 3 095 716 лв. – 84,30%**, които включват разходи за работни заплати на персонала, за задължителни осигурителни вноски, за лекторски възнаграждения, хonorари по гражд.договори, за диференцирано заплащане съгласно раздел V от Наредба № 4/ 20.04.17г. 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/ 20.04.17г. на МОН, за представително облекло на педагогическия персонал в изпълнение на Наредба № 14/ 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 **576 404 лв. – 15,70 %** са планирани за веществената издръжка на дейностите по разходни параграфи в § 10-00, § 19-00, §40-00, § 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 основни ремонти и други капиталови разходи.

В останалите бюджетни дейности **326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“**, **338 „Ресурсно подмогане“** 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 30.06.2019 година:**

При този уточнен план по разхода за 2019 г., през II-во тримесечие за дейностите на СУ „С. Доброплодни“ са разходвани общо **1 714 660** лв. Относителният дял спрямо общия обем на планираните разходи е **45,41 %**, при разпределена субсидия 55%, което е в рамките на допустимото.

От общо разходваните средства през отчетния период **1 526 373** лв. – **89,02 %** са разходите за заплати, осигурителни вноски, СБКО, други плащания и **188 287** лв. – **10,98 %** са разходите за издръжка.

По приоритетните параграфи, разходите и процентното изпълнение са следните:

- разходи за заплати и др. плащания	- 1 257 649 лв.	- 49,33 %	- спрямо утвърдения план;
- осигурителни вноски	- 268 723 лв.	- 49,19 %	- „ -
- стипендии	- 28 125 лв.	- 57,97 %	- „ -
- храна за учениците	- 32 423 лв.	- 30,71 %	- „ -
- за отопление, осветление, вода	- 35 323 лв.	- 34,38 %	- „ -

В това число са изплатени 79 403 лв. обезщетения на персонала, които се очаква да бъдат възстановени към бюджета на училището по НП на МОН в рамките на 2019 година.

В основната бюджетна дейност **322 „Неспециализирани училища“** са разходвани средства в размер на 1 698 255 лв. или 46,25 %.

В бюджетна дейност **326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“** през този отчетен период са разходвани средства в размер на 11 141 лв. или 13,07%.

В бюджетна дейност **338 „Ресурсно подмогане“** през този отчетен период са разходвани средства в размер на 868 лв. или 53,58%

В бюджетна дейност **713 „Спорт за всички“**, включваща предоставени средства за физическо възпитание и спорт по Постановление на МС № 129 от 11.07.2000 г., до получаването на полагащите се средства за 2019 г., се разходват средства от преходния остатък от 2018 г., който е **909** лв. През отчетния период разходвани средства в размер на 738 лв. или 81,19%.

От планираните собствени приходи за 2019 г. в размер на 7 000 лв. са реализирани 4 155 лв. (59% изпълнение). Това са платени средства от отдадени под наем помещения, съгласно сключен договор.

От собствени приходи и дарения са изразходвани 3 658 лв. или 23,10% изпълнение спрямо уточнен план.

Към 30.06.2019 г. училището е събрало всички дължими вземания и не е допуснало просрочени и неразплатени задължения.

**АЛБЕНА ИВАНОВА-НЕДЕЛЧЕВА**  
ДИРЕКТОР СУ “С. ДОБРОПЛОДНИ“

**ПОЛИНА МИТЕВА**  
ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ

03.07.2019 г.

Параграфи и подпарагр.	ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТ 2019 СУ „САВА ДОБРОПЛОДНИ“						
	Начален план			Уточнен план (формула и следв. промени)	изпълн към 30.06.19	% изпълн.: ут.план	Остатък ут.пл -изп.
	год. план (100% ЕРС)	прех. остатък 2018 г.	ОБЩО				
<b>§ 01-00 - заплати</b>	<b>2384170</b>	<b>38176</b>	<b>2422346</b>	<b>2 349 346</b>	<b>1 148 496</b>	<b>48,89%</b>	<b>1 200 850</b>
01-01 тр.правоотн.	2384170	38176	2422346	2349346	1148496	48,89%	1 200 850
<b>§ 02-00 - др.възн.и плащания</b>	<b>121750</b>	<b>6794</b>	<b>128544</b>	<b>200 090</b>	<b>109 154</b>	<b>54,55%</b>	<b>90 936</b>
02-02-извънтр.правоотн.		5340	5340	5 340	4 865	91,10%	475
02-05-СБКО с характер на възн.	103250		103250	103 250	19 660	19,04%	83 590
02-08-обезщетения	11000	1454	12454	81 000	79 404	98,03%	1 596
02-09-др.пл. и възн.	7500		7500	10 500	5 225	49,76%	5 275
<b>§ 05-00, осиг. вноски в т.ч.:</b>	<b>546280</b>	<b>0</b>	<b>546280</b>	<b>546280</b>	<b>268723</b>	<b>49,19%</b>	<b>277 557</b>
05-51- ДОО от работод.	273460	0	273460	273460	137 932	50,44%	135 528
05-52-Учит.ПФ от работод.	93565	0	93565	93565	45 763	48,91%	47 802
05-60-ЗОВ от работод.	114255	0	114255	114255	56 760	49,68%	57 495
05-80-вноски за ДЗПО	65000	0	65000	65000	28 268	43,49%	36 732
<b>Вс.§01-00 - § 05-00</b>	<b>3052200</b>	<b>44970</b>	<b>3097170</b>	<b>3 095 716</b>	<b>1 526 373</b>	<b>49,31%</b>	<b>1 569 343</b>
<b>§10-00 - Издръжка</b>	<b>442253</b>	<b>52212</b>	<b>499965</b>	<b>479 919</b>	<b>130 189</b>	<b>27,13%</b>	<b>349 730</b>
10-11-храна	87000	18573	105573	105573	32 423	30,71%	73 150
10-12-медикаменти			0	0	0	0,00%	0
10-13-пост.инв.и облекло	7500		7500	7500	5 350	71,33%	2 150
10-14-уч.разх.книги библиот.	30000		30000	43 945	5 411	12,31%	38 534
10-15-материали	85000	922	85922	70 922	5 817	8,20%	65 105
10-16-вода,горива,енергия	65000	30819	95819	85 819	31 093	36,23%	54 726
10-20-разх.външни услуги	100000		100000	96 509	29 474	30,54%	67 035
10-30-текущ ремонт	60000		60000	60 000	16 256	27,09%	43 744
10-51-команд.в страната	4500	1898	6398	6 398	4 023	62,88%	2 375
10-52-команд.в чужбина	2000		2000	2 000	342	17,10%	1 658
10-62-разх.за застраховки	1253		1253	1253	0	0,00%	1 253
10-92-глоби,неуст.,нак.лихви			0	0	0	0,00%	0
10-98-др.разх.неклас.в др. §	5500		5500	0	0	0,00%	0
<b>§ 19-00 данъци, такси</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5500</b>	<b>4657</b>	<b>84,67%</b>	<b>843</b>
19-01 държ.данъци, такси			0	90	45	50,00%	45
19-81 общ.данъци, такси	0	0	0	5410	4612	85,25%	798
<b>§ 40- стипендии</b>	<b>36453</b>	<b>9192</b>	<b>45645</b>	<b>46 185</b>	<b>27 514</b>	<b>59,57%</b>	<b>18 671</b>
<b>§ 51-осн.ремонт на ДМА</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>
<b>§ 52-придоб.на ДМА</b>	<b>44000</b>	<b>800</b>	<b>44800</b>	<b>44 800</b>	<b>9 522</b>	<b>21,25%</b>	<b>35 278</b>
52-01-придоб.компютри,хардуер	29000	800	29800	29 800	9 522	31,95%	20 278
52-03-на др.оборудв.маш.,съор.	10000		10000	10 000	0	0,00%	10 000
52-05-на стоп.инвент.	5000		5000	5 000	0	0,00%	5 000
<b>§53-придоб.немат.ДА</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>
<b>Вс.§10-§ 40(без капит.)</b>	<b>484206</b>	<b>61404</b>	<b>545640</b>	<b>531 604</b>	<b>162 360</b>	<b>30,54%</b>	<b>369 244</b>
<b>Вс.§1 - §40</b>	<b>353406</b>	<b>106374</b>	<b>3642780</b>	<b>3 627 320</b>	<b>1 688 733</b>	<b>46,56%</b>	<b>1 938 587</b>
<b>Държавна дейност 322</b>	<b>3580406</b>	<b>107174</b>	<b>3687580</b>	<b>3 672 120</b>	<b>1 698 255</b>	<b>46,25%</b>	<b>1 973 865</b>

Държавна дейност 326	83339	0	83339	85254	11141	13,07%	74113
Държавна дейност 338	1594	0	1594	1620	868	53,58%	752
Държавна д-ст 713 ПМС 129	0	909	909	909	738	81,19%	171
<b>ВСИЧКО ДЪРЖ. ДЕЙНОСТ</b>	<b>3665339</b>	<b>108083</b>	<b>3773442</b>	<b>3 759 903</b>	<b>1 711 002</b>	<b>45,51%</b>	<b>2048901</b>
Дофинансиране на д.д. 322	7000	0	7000	15852	3658	23,08%	12194
<b>ВСИЧКО ДОФИНАНСИРАНЕ</b>	<b>7000</b>	<b>0</b>	<b>7000</b>	<b>15852</b>	<b>3658</b>	<b>23,08%</b>	<b>12194</b>
<b>ОБЩ БЮДЖЕТ НА СУ „С. ДОБРОПЛОДНИ“</b>	<b>3672339</b>	<b>108083</b>	<b>3780422</b>	<b>3 775 755</b>	<b>1 714 660</b>	<b>45,41%</b>	<b>2061095</b>
<b>РЕЗЕРВ ПО ФОРМУЛА</b>				<b>22053</b>	<b>0</b>		
<b>СРЕДСТВА ЗА САМОСТОЯТЕЛНА ФОРМА</b>				<b>1587</b>	<b>0</b>		
<b>ОБЩО СРЕДСТВА ПРИ ПРЪ:</b>				<b>23640</b>	<b>0</b>		