

СРЕДНО УЧИЛИЩЕ

“САВА ДОБРОПЛОДНИ“ – гр. Шумен

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

на СУ “Сава Доброплодни“ за II -тримесечие на 2020 г.

1. Утвърден бюджет на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен за 2020 година

Началният план на бюджета за 2020 година на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен е утвърден с Решение № 56 по Протокол № 4 от 30.01.2020 г. на заседание на Общински съвет Шумен.

Началният план е разработен на база уточнените натурални показатели на училището към 01.01.2020 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 2020 година с Решение на Министерски съвет № 644 от 01.11.2019 г., за изменение на Решение на Министерски съвет № 208 от 16.04.2019 г. Към разчетения бюджет за 2020 година е добавен и реализираният към 31.12.2019 година преходен остатък.

В обща рамка утвърденият начален план по бюджета на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен за 2020 година е **4 368 025 лв.** (при 3 780 422 лв. за 2019 година или ръст от 15,54%).

От държавно делегирани дейности финансирането е в размер на **4 358 675 лв.**, включващ разчет по стандарти 4 158 609 лв. и реализиран преходен остатък 200 066 лв.

От местни приходи на училището са утвърдени средства в размер на **9 350 лв.**, включващи собствени приходи за 2020 година в размер на 5 500 лв. и реализиран преходен остатък 3 850 лв., в т.ч. средства от собствени приходи 1 806 лв. и неусвоени дарения от 2019 г. 2 044 лв.

Разпределен в отделни бюджетни дейности плана по бюджета за 2020 година в **държавно делегирана дейност** е както следва:

- В основната **бюджетна дейност 322 „Неспециализирани училища“** – **4 146 292 лв.**, в т. ч. 3 949 298 лв. по стандарти за 2020 година и 196 994 лв. от преходен остатък от 2019 година (111 956 лв. целеви и 85 098 лв. от стандарти);
- В **бюджетна дейност 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“** – **209 208 лв.**, в т.ч. 207 955 лв. по стандарти за 2020 година и 1 253 лв. средства за стипендии;
- В **бюджетна дейност 338 „Ресурсно подпомагане“** – **1 356 лв.** по стандарти за 2020 година;
- В **бюджетна дейност 713 „Спорт за всички“** – **1 819 лв.** от целеви преходен остатък от 2019 година.

Средствата от **местни приходи са планирани в дофинансиране на държавно делегирана дейност 322 „Неспециализирани училища“** в размер на **9 350 лв.**

2. Извършени корекции на плана по бюджета през 2020 година

Към 30.06.2020 година първоначално утвърденият бюджет на училището е изменен общо с + **34 670 лв.**, в т. ч. разпределен в бюджетни дейности, както следва:

- **Държавно делегирана дейност с + 28 871 лв.**, от които в дейност **322** „Неспециализирани училища“ + **28 871 лв.**; дейност **326** „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“ **0 лв.**; дейност **338** „Ресурсно подпомагане“ **0 лв.**;
- **Дофинансиране на държавно делегирана дейност 322** „Неспециализирани училища“ + **5 799 лв.**

Извършените корекции са вследствие на:

- Заповед № РД 25-601 от 28.02.2020 г. на кмета на Община Шумен за приемане на формули за разпределение на средствата по стандарти за делегираните от държавата дейности за 2020 година и Заповед № РД 25-766 от 31.03.2020г. на кмета на Община Шумен за промяна на началния план по бюджета – **89 002 лв.**, в т.ч. от държавна дейност 322 „Неспециализирани училища“ – 28 958 лв., от държавна дейност 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки в неспециализирани училища“ – 59 949 лв. и от държавна дейност 338 „Ресурсно подпомагане“ – 95 лв. (промените отразени в бюджетни дейности 326 и 338 са временни до получаване на средства от МОН за увеличение на броя на учениците към 01.01.2020 година)
- Получено финансиране за + **2 499 лв.** на вторите 50%, във връзка със сключен договор с ПУДООС за изпълнение на проект за облагородяване в двора на училището от 2019 година;
- Получени целеви трансфери от МОН по НП „Ученически олимпиади и състезания“ за организиране на областни кръгове на олимпиади по руски език, биология и физика общо за + **2 178 лв.**
- Получен трансфер от МОН за възстановяване на извършени разходи през 2019 година по ОП НОИР, проект „Квалификация на педагогическите специалисти“ за + **12 960 лв.**
- Получени средства по писмо № ФО-12 от 27.04.20 г. на МФ за увеличение на броя на учениците към 01.01.2020 година, спрямо разчет по ЗДБРБ за 2020 година + **60 044 лв.**, в т.ч. от държавна дейност 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки в неспециализирани училища“ + 59 949 лв. и от държавна дейност 338 „Ресурсно подпомагане“ + 95 лв.
- Получени средства по писмо № ФО-18 от 04.05.20 г. на МФ за закупуване на учебници и учебни помагала за учебната 2020/2021 година + **42 016 лв.** (60% от договорената обща стойност).
- Получени средства по писмо № ФО-20/ 14.05.20 г. на МФ за стипендии за деца с изяви дарби + **675 лв.**
- Получено парично дарение от „Красбивал“ ООД за нуждите на ТС „Луди млади“ + **500 лв.**
- Получена сума по Споразумение със Сдружение ИСДП в размер на 70% от договореното + **2 800 лв.** за дейности по проект “Укрепване на силните страни на детето за превенция на насилието“

Съгласно чл. 282, ал. 10 от ЗПУО, като допълнителен компонент във формулата е задържан в Община Шумен **резерв** за нерегулярни разходи. Сумата за СУ „Сава Доброплодни“ е **23 737 лв.**, разпределена от ПРБ (първостепенния разпоредител с бюджет). На основание чл. 6 от Наредбата за финансирането на институциите в системата на предучилищното и училищното образование средства в размер на 1 264 лв. за двама ученици в самостоятелна форма са задържани 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 към 30.06.2020 г. за 2020 година е в общ размер на **4 402 695 лв.**, **разпределен както следва:**

Средства по разходни параграфи в § 01-00, §02-00 и § 05-00 **включително в общ размер на 3 739 410 лв. – 84,93%**, които включват разходи за работни заплати на персонала, за задължителни осигурителни вноски, за лекторски възнаграждения, хонорари по граждански договори, за диференцирано заплащане съгласно раздел V от Наредба № 4 от 20.04.17г. на МОН, за трикратните плащания за професионални празници (24 май, 15 септември и Коледа), съгласно договорените размери в Колективен трудов договор 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; средства за СБКО, обезщетения, болнични и други плащания.

Останалите бюджетни средства по уточнения план на СУ „С. Доброплодни“ в размер на **663 285 лв. – 15,07 %** 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.

Разпределени по бюджетни дейности:

- в дейност **322 „Неспециализирани училища“** са планирани всички средства по разходни параграфи § 01-00, §02-00 и § 05-00 в общ размер на 3 739 410 лв. и 435 753 лв. за издръжка;
- в дейност **326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“, 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 30.06.2020 година:

При този уточнен план по разхода за 2020 г., през II-во тримесечие за дейностите на СУ „С. Доброплодни“ са разходвани общо **1 811 269** лв. Относителният дял спрямо общия обем на планираните разходи е **41.14 %**.

От общо разходваните средства през отчетния период **1 630 071** лв. – **89,99 %** са разходите за заплати, осигурителни вноски, СБКО, други плащания и **181 198** лв. – **10,01 %** са разходите за издръжка.

По приоритетните параграфи, разходите и процентното изпълнение са следните:

- разходи за заплати и др. плащания	- 1 327 465 лв.	- 42,97%	спрямо утвърдения план;
- осигурителни вноски	- 302 605 лв.	- 46,56%	- „ -
- стипендии	- 27 773 лв.	- 61,64 %	- „ -
- храна за учениците	- 18 069 лв.	- 19,37 %	- „ -
- за отопление, осветление, вода	- 23 019 лв.	- 24,23 %	- „ -

В основната бюджетна дейност **322 „Неспециализирани училища“** са разходвани средства в размер на **1 757 377** лв. или 42,09 % спрямо уточнен план 4 175 163 лв., включващи всички отчетени разходи за възнаграждения и дължими осигурителни вноски, както и целеви средства за храна, учебници и учебни помагала, стипендии, занимания по интереси и изпълнение на национални проекти и програми.

В бюджетна дейност **326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“** през този отчетен период са разходвани средства в размер на **50 556** лв. или 24,17% спрямо уточнен план 209 208 лв., включващи основно отчетени разходи за отопление, вода и ел. енергия, закупуване на материали и извършване на услуги по договори, текущи ремонти.

В бюджетна дейност **338 „Ресурсно подпомагане“** през този отчетен период са разходвани средства за материали в размер на **177** лв. или 13,03% спрямо уточнен план от 1 356 лв.

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. са разходвани средства за закупуване на спортни пособия и застраховка на ученици в размер на **399** лв. или 21,94%, спрямо уточнен план 1 819 лв.

От планираните собствени приходи от наемател на отдадено под наем помещение - бюфет, съгласно сключен договор за 2020 г. в размер на 5 500 лв. са реализирани 1 438 лв. за периода 01.01.2020 г. – 31.03.2020 г. (26,14% изпълнение). От собствени приходи и дарения са изразходвани 2 760 лв. или 18,22% изпълнение спрямо уточнен план 15 149 лв.

Към 30.06.2020 г. училището е събрало всички дължими вземания и не е допуснало просрочени и неразплатени задължения.

АЛБЕНА ИВАНОВА-НЕДЕЛЧЕВА
ДИРЕКТОР СУ “С. ДОБРОПЛОДНИ“

ПОЛИНА ТОНЧЕВА
ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ

03.07.2020 г.

Параграфи и подпарагр.	ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТ 2020 СУ „САВА ДОБРОПЛОДНИ“						
	Начален план			Уточнен план (формула и следв. промени)	изпълн към 30.06.20	% изпълн.: ут.план	Остатък ут.пл -изп.
	год. план (100% ЕРС)	прех. остатък 2019 г.	ОБЩО				
§ 01-00 - заплати	2679729	96806	2776535	2941655	1294282	44,00%	1647373
01-01 тр.правоотн.	2679729	96806	2776535	2941655	1294282	44,00%	1647373
§ 02-00 - др.възп.и плащания	141853	4330	146183	147860	33183	22,44%	114677
02-02-извънтр.правоотн.		4330	4330	6007	5978	99,52%	29
02-05-СБКО с характер на възп.	123353		123353	123 353	22035	17,86%	101318
02-08-обезщетения	11000		11000	11000	1147	10,43%	9853
02-09-др.пл. и възп.	7500		7500	7500	4023	53,64%	3477
§ 05-00, осиг. вноски в т.ч.:	614857	0	614857	649895	302605	46,56%	347290
05-51- ДОО от работод.	324967		324967	343972	153358	44,58%	190614
05-52-Учит.ПФ от работод.	105170		105170	109470	51315	46,88%	58155
05-60-ЗОВ от работод.	128628		128628	135688	63858	47,06%	71830
05-80-вноски за ДЗПО	56092		56092	60765	34074	56,08%	26691
Вс.§01-00 - § 05-00	3436439	101136	3537575	3739410	1630070	43,59%	2109340
§10-00 - Издръжка	676227	53171	729398	555759	141893	25,53%	413866
10-11-храна	59870	51358	111228	93277	18069	19,37%	75208
10-12-медикаменти			0	0	0		0
10-13-пост.инв.и облекло	7000		7000	7000	7 000	100,00%	0
10-14-уч.разх.книги библиот.	30000		30000	72016	33442	46,44%	38574
10-15-материали	140681	263	140944	48591	16812	34,60%	31779
10-16-вода,горива,енергия	137000		137000	95000	23019	24,23%	71981
10-20-разх.външни услуги	165647		165647	112296	34581	30,79%	77715
10-30-текущ ремонт	107976		107976	107976	7540	6,98%	100436
10-51-команд.в страната	6500	1550	8050	6 050	1154	19,07%	4896
10-52-команд.в чужбина	20300		20300	12300	276	2,24%	12024
10-62-разх.за застраховки	1253		1253	1253	0	0,00%	1253
10-92-глоби,неуст.,нак.лихви			0				0
10-98-др.разх.неклас.в др. §			0				0
§ 19-00 данъци, такси	5500	0	5500	5500	4381	79,65%	1119
19-01 държ.данъци, такси			0				0
19-81 общ.данъци, такси	5500		5500	5500	4381	79,65%	1119
§ 40- стипендии	40443	3940	44383	45058	27773	61,64%	17285
§ 51-осн.ремонт на ДМА			0				0
§ 52-придоб.на ДМА	0	40000	40000	40000	3993	9,98%	36007
52-01-придоб.компютри,хардуер		20000	20000	20000	0	0,00%	20000
52-03-на др.оборудв.маш.,сьор.		5000	5000	15000	3993	26,62%	11007
52-05-на стоп.инвент.		15000	15000	5000	0	0,00%	5 000
§53-придоб.немат.ДА			0				0
Вс.§10-§ 40(без капит.)	722170	57111	779281	606317	174047	28,71%	432270
Вс.§1 - §40	4158609	158247	4316856	4345727	1804117	41,51%	2541610
ВСИЧКО ДЪРЖ. ДЕЙНОСТ ОБРАЗОВАНИЕ	4158609	198247	4356856	4385727	1808110	41,23%	2577617
В това число:							0
Държавна дейност 322	3949298	196994	4146292	4175163	1757377	42,09%	2417786
Държавна дейност 326	207955	1253	209208	209208	50556	24,17%	158652
Държавна дейност 338	1356		1356	1356	177	13,05%	1179
Държавна д-ст 713 ПМС 129		1819	1819	1819	399	21,94%	1420
ВСИЧКО ДЪРЖ. ДЕЙНОСТ СПОРТ ЗА ВСИЧКИ	0	1819	1819	1819	399	21,94%	1420
Дофинансиране на д.д. 322	5500	3850	9350	15149	2760	18,22%	12389
ВСИЧКО ДОФИНАНСИРАНЕ	5500	3850	9350	15149	2760	18,22%	12389
ОБЩ БЮДЖЕТ НА СУ „С. ДОБРОПЛОДНИ“	4164109	203916	4368025	4402695	1811269	41,14%	2591426
РЕЗЕРВ ПО ФОРМУЛА				23737			23737
СРЕДСТВА ЗА САМОСТОЯТЕЛНА ФОРМА				1264			1264
ОБЩО СРЕДСТВА ПРИ ПРЪ:				25001			25001