

СРЕДНО УЧИЛИЩЕ

“САВА ДОБРОПЛОДНИ” – гр. Шумен

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА на СУ “Сава Доброплодни” за II-тримесечие на 2021 г.

1. Утвърден бюджет на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен за 2021 година

Началният план на бюджета за 2021 година на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен е утвърден с Решение № 333 по Протокол № 19 от 25.02.2021 г. на заседание на Общински съвет Шумен.

Началният план е разработен на база уточнените натурални показатели на училището към 01.01.2021 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 2021 година с Решение № 972 от 30.12.2020 г., за изменение на Решение № 790 от 30.10.2020 г. на Министерски съвет. Към разчетения бюджет за 2021 година е добавен и реализирания към 31.12.2020 година преходен остатък.

В обща рамка утвърденият начален план по бюджета на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен за 2021 година е **5 398 109 лв.** (при 4 368 025 лв. за 2020 година или ръст от 23,58%).

От държавно финансиране е в размер на **5 384 461 лв.**, включващ разчет по стандарти 4 718 479 лв. и реализиран преходен остатък 674 130 лв.

От местни приходи на училището средства в размер на **13 648 лв.**, включващи планирани собствени приходи за 2021 година в размер на 5 500 лв. и реализиран преходен остатък 8 148 лв., в т.ч. средства от собствени приходи 3 248 лв., неусвоени дарения от 2020 г. 3 500 лв. и предоставени средства от Община Шумен 1 400 лв. по фонд „Култура“.

Разпределен в отделни бюджетни дейности плана по бюджета за 2021 година в **държавно делегирана дейност** е както следва:

- В основната **бюджетна дейност 322 „Неспециализирани училища“ – 5 026 769 лв.**, в т.ч. 4 366 292 лв. по стандарти за 2021 година и 660 477 лв. от преходен остатък от 2020 година (352 955 лв. целеви и 307 522 лв. от стандарти);
- В **бюджетна дейност 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“ – 351 197 лв.**, в т.ч. 343 825 лв. по стандарти за 2021 година и 7 372 лв. средства за стипендии;
- В **бюджетна дейност 338 „Ресурсно подпомагане“ – 990 лв.** по стандарти за 2021 година;
- В **бюджетна дейност 713 „Спорт за всички“ – 5 505 лв.** от целеви преходен остатък от 2020 година.

Средствата от **местни приходи са планирани в дофинансиране на държавно делегирана дейност 322 „Неспециализирани училища“** в размер на **13 648 лв.**

2. Извършени корекции на плана по бюджета през 2021 година

Към 30.06.2021 година първоначално утвърденият бюджет на училището е изменен общо с + **479 451 лв.**, в т. ч. разпределен в бюджетни дейности, както следва:

- **Държавно делегирана дейност с + 472 040 лв.,** от които в дейност 322 „Неспециализирани училища“ + 472 040 лв.;
- **Дофинансиране на държавно делегирана дейност 322 „Неспециализирани училища“ + 7 411 лв.**

Извършените корекции са вследствие на:

- Получен целеви трансфер от МОН по НП „Ученически олимпиади и състезания“ за организиране на областен кръг на олимпиада по руски език общо за + **750 лв.**

- Заповед № РД 25-429 от 26.02.2021 г. на кмета на Община Шумен за приемане на формули за разпределение на средствата по стандарти за делегираните от държавата дейности за 2021 година и Заповед № РД 25-591 от 25.03.2021 г. на кмета на Община Шумен за промяна на началния план по бюджета – **105 595 лв.,** в т.ч. от държавна дейност 322 „Неспециализирани училища“ – 32 155 лв., от държавна дейност 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки в неспециализирани училища“ – 73 422 лв. и от държавна дейност 338 „Ресурсно подпомагане“ – 18 лв. (промените отразени в бюджетни дейности 326 и 338 са временни до получаване на средства от МОН за увеличение на броя на учениците към 01.01.2021 година в община Шумен);

- Получено парично дарение от Училищното настоятелство към СУ „Сава Доброплодни“, гр. Шумен за обзавеждане на STEM центъра + **2 891 лв.;**

- Получени трансфери от МОН за ремонт на спортни сгради + **300 177 лв.** и за разширяване на учебна площ към СУ „Сава Доброплодни“ – реконструкция на тавански етаж + **170 000 лв.;**

- ФО-28 от 22.04.2021 и Заповед № 1069 от 01.06.21 на кмета на Община Шумен за увеличеният брой на учениците към 01.01.2021 година в община Шумен + **73 440 лв.,** в т.ч. в държавна дейност 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки в неспециализирани училища“ + 73 422 лв. и от държавна дейност 338 „Ресурсно подпомагане“ +18 лв.

- Получени дарения + **2 520 лв.** за профилите по музика и хореография.

- Предоставени средства за стипендии за деца с изяви дарби + **1 620 лв.**

- Получени средства по договор фонд „Култура“ за финансиране на НК „Децата на България пеят, танцуват и рисуват“ 2022 г. + **2000 лв.**

- Средства за закупуване на учебници и учебни помагала за безвъзмездно използване на ученици от I-VII клас за учебната 2021/2022 година (30% от сключените договори) + **31 648 лв.**

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 **26 356 лв.,** разпределена от ПРБ (първостепенния распоредител с бюджет). На основание чл. 6 от Наредбата за финансирането на институциите в системата на предучилищното и училищното образование средства в размер на 1 466 лв. за 2-ма ученици в самостоятелна форма са възстановени от Община Шумен.

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

След извършените корекции уточненият план към 30.06.2021 г. в **основната бюджетна дейност 322 „Неспециализирани училища“** за 2021 година е в общ размер на **5 498 809 лв.,** разпределен както следва:

Средства по разходни параграфи в **§ 01-00, §02-00 и § 05-00 включително в общ размер на 3 965 024 лв. – 72,11%,** които включват разходи за работни заплати на персонала, за задължителни осигурителни вноски, за лекторски възнаграждения, хонорари 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 **1 533 785 лв. – 27,89 %** са планирани за веществената издръжка на дейностите по разходни параграфи в **§ 10-00, § 19-00, §40-00, § 52-00.** В уточнения план са включени и предоставените трансфери от МОН за ремонти в размер общо на **470 177 лв. (8,55% от общо уточнен план),** от които към 31.06.2021 г. са отчетени **144 187 лв.,** съгласно сключен договор с изпълнител след проведена процедура по реда на ЗОП чрез събиране на оферти с обява.

Разходваните средства за веществена издръжка включват освен ежедневните разходи за консумативи - вода, ел. енергия, отопление, осветление, материали и консумативи, така и 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 планирани от бюджета на училището и предоставените целеви трансфери.

В **бюджетна дейност 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“** в общ размер на **351 197 лв.** за работни заплати и осигурителни вноски са планирани **305 030 лв. – 87%** и за текуща издръжка **46 167 лв. – 13%.**

В останалите **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 30.06.2021 година:

При този уточнен план по разхода за 2021 г., през II-во тримесечие за дейностите на СУ „С. Доброплодни“ са разходвани общо **2 622 449 лв.** Относителният дял спрямо общия обем на планираните разходи е **44,42 %.**

От общо разходваните средства през отчетния период **1 885 325 лв. – 71,89 %** са разходите за заплати, осигурителни вноски, СБКО, други плащания и **737 124 лв. – 28,11 %** са разходите за издръжка.

По приоритетните параграфи, разходите и процентното изпълнение са следните:

- разходи за заплати и др. плащания	- 1 541 038 лв.	- 44,52 %	спрямо утвърдения план;
- осигурителни вноски	- 344 287 лв.	- 42,58%	- „ -
- стипендии	- 29 251 лв.	- 64,55 %	- „ -
- храна за учениците	- 26 447 лв.	- 31,11 %	- „ -
- за отопление, осветление, вода	- 35 165 лв.	- 71,77 %	- „ -

В основната бюджетна дейност **322 „Неспециализирани училища“** са разходвани средства в размер на 2 286 113 лв. или 41,57 %.

В бюджетна дейност **326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“** през този отчетен период са разходвани средства в размер на 318 392 лв. или 90,66%.

В бюджетна дейност **338 „Ресурсно подмогане“** през този отчетен период са разходвани средства в размер на 972 лв. или 98,18%.

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 **4 029 лв.** или 73,19%.

От планираните собствени приходи за 2021 г. в размер на 5 500 лв. са реализирани 2 353 лв. (21,16% изпълнение). Това са изплатени средства за периода 01.01.2021 г. – 30.06.2021 г. от наемател на отдадено под наем помещение - бюфет, съгласно сключен договор. От собствени приходи и дарения са изразходвани 4 457 лв. или 21,16% изпълнение спрямо уточнен план.

Към 30.06.2021 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

12.07.2021 г.

Параграфи и подпарагр.	ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТ 2021 СУ „САВА ДОБРОПЛОДНИ“						
	Начален план			Уточнен план (формула и следв. промени)	изпълн към 30.06.21	% изпълн.: ут.план	Остатък ут.пл -изп.
	год. план (100% ЕРС)	прех. остатък 2020 г.	ОБЩО				
§ 01-00 - заплати	3210750	175228	3385978	3279363	1479484	45,11%	1799879
01-01 тр.правоотн.	3210750	175228	3385978	3279363	1479484	45,11%	1799879
§ 02-00 - др.възп.и плащания	156200	6883	163083	182133	61554	33,80%	120579
02-02-извънтр.правоотн.	3200	6883	10083	10673	6318	59,20%	4355
02-05-СБКО с характер на възп.	140000		140000	140000	24034	17,17%	115966
02-08-обезщетения	8000		8000	26360	26135	99,15%	225
02-09-др.пл. и възп.	5000		5000	5100	5067	99,35%	33
§ 05-00, осиг. вноски в т.ч.:	752450	0	752450	808558	344287	42,58%	464271
05-51- ДОО от работод.	450400		450400	450454	173405	38,50%	277049
05-52-Учит.ПФ от работод.	125000		125000	125014	58403	46,72%	66611
05-60-ЗОВ от работод.	152050		152050	152075	72943	47,97%	79132
05-80-вноски за ДЗПО	25000		25000	81015	39536	48,80%	41479
Вс.§01-00 - § 05-00	4119400	182111	4301511	4270054	1885325	44,15%	2384729
§10-00 - Издръжка	540516	135368	675884	1048121	369217	35,23%	678904
10-11-храна	53682	31336	85018	85018	26447	31,11%	58571
10-12-медикаменти			0				0
10-13-пост.инв.и облекло	9250		9250	9250	8750	94,59%	500
10-14-уч.разх.книги библиот.	35000	1540	36540	68188	23531	34,51%	44657
10-15-материали	78811	38757	117568	147608	56764	38,46%	90844
10-16-вода,горива,енергия	40000		40000	49000	35165	71,77%	13835
10-20-разх.външни услуги	166273	20430	186703	184775	73374	39,71%	111401
10-30-текущ ремонт	150000	41880	191880	492057	144187	29,30%	347870
10-51-команд.в страната	5000	1425	6425	9225	499	5,41%	8726
10-52-команд.в чужбина	2000		2000	2000	0	0,00%	2000
10-62-разх.за застраховки	500		500	500	0	0,00%	500
10-92-глоби,неуст.,нак.лихви			0	500	500	100,00%	0
10-98-др.разх.неклас.в др. §			0				0
§ 19-00 данъци, такси	7000	0	7000	7200	6477	89,96%	723
19-01 държ.данъци, такси	2000		2000	2200	2096	95,27%	104
19-81 общ.данъци, такси	5000		5000	5000	4381	87,62%	619
§ 40- стипендии	41563	2132	43695	45315	29251	64,55%	16064
§ 42-19 Др. текущи трансфери за домакинства				0	0	#DIV/0!	0
§ 51-осн.ремонт на ДМА		135870	135870	265107	95107	35,87%	170000
§ 52-придоб.на ДМА	10000	204996	214996	240247	227070	94,52%	13177
52-01-придоб.компютри,хардуер	10000	204996	214996	231949	218772	94,32%	13177
52-03-на др.оборудв.маш.,сьор.			0			#DIV/0!	0
52-05-на стоп.инвент.			0	8298	8298	100,00%	0
§53-придоб.немат.ДА			0	1516	1516	100,00%	0
Вс.§10-§ 40(без капит.)	589079	137500	726579	1100636	404945	36,79%	695691
Вс.§1 - §40	4708479	319611	5028090	5370690	2290270	42,64%	3080420
ВСИЧКО ДЪРЖ. ДЕЙНОСТ ОБРАЗОВАНИЕ	4718479	660477	5378956	5877560	2613963	44,47%	3263597
В това число:							0
Държавна дейност 322	4366292	660477	5026769	5498809	2286113	41,57%	3212696
Държавна дейност 326	351197		351197	351197	318392	90,66%	32805
Държавна дейност 338	990		990	990	972	98,18%	18
Държавна д-ст 713 ПМС 41		5505	5505	5505	4029	73,19%	1476
ВСИЧКО ДЪРЖ. ДЕЙНОСТ СПОРТ ЗА ВСИЧКИ	0	5505	5505	5505	4029	73,19%	1476
Дофинансиране на д.д. 322	5500	8148	13648	21059	4457	21,16%	16602
ВСИЧКО ДОФИНАНСИРАНЕ	5500	8148	13648	21059	4457	21,16%	16602
ОБЩ БЮДЖЕТ НА СУ „С. ДОБРОПЛОДНИ“	4723979	674130	5398109	5904124	2622449	44,42%	3281675
РЕЗЕРВ ПО ФОРМУЛА				26356		0,00%	
СРЕДСТВА ЗА САМОСТОЯТЕЛНА ФОРМА				1466		0,00%	
ОБЩО СРЕДСТВА ПРИ ПРЕ:				27822	0		