

**ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕНО НА БЮДЖЕТА
към III-то тримесечие на 2018г.**

I. Одобрен бюджет за СУ“С.Доброплодни“ за 2018г.:

1. Бюджет за 2018г., приет с Решение № 646/25.01.18г. на Общински съвет Шумен:

- а) дейност **322** – **3033367** лв.+ **161990** лв. преходен остатък = **3195357** лв. общо;
- б) дейност **326** – Профес.парал.“Танцър“ - **58627** лв. – за 23 ученици;
- в) дейност **338** – Ресурсно подпомагане – **1436** лв. – за 4 ученици;
- г) дейност **713** – Спорт за всички (129то ПМС) - **750** лв., от преходен остатък от 2017 г.;
- д) местна д-ст 3322-Дофинансиране - **7000** лв. от собствени приходи от наеми.

2. Корекции на плана по бюджета към 30.09.18г.- те може да бъдат:

а) вътрешни компенсирани промени със заповед на директора на тримесечие – това е преразпределение на бюджетните средства м/у разходните параграфи и видове разходи с цел компенсиране на временен недостиг по съответен параграф, според възникнали нужди;

- увеличение по § 10-14 - **56987** лв.за учебници и уч.помагала, в т.ч.**16824** лв. по писмо № ФО-31/16.07.18г;

- намаление от § 10-15 - **26225** лв.,в т.ч.**11225** лв.+ **15000** лв. за капит.разходи;

- увеличение по § 02-02 - **10240** лв.;

- увеличение по § 10-52 - **3015** лв.;

- увеличение по § 52-00 - **15000** лв.- капиталови разходи от § 10-15-(по писмо на Кмета);

- намаление от § 01-01 - **206036** лв.;

- увеличение по § 02-08 - **137657** лв.за обезщетения.

Промените са за възстановяване остатъка по § 02-02 по НП „Ученически олимп.и съст.“, за създаване план по § 10-52- командировки в чужбина; план по § 52-00 –капиталови разходи, които бяха преместени от ПРБ в § 10-15; за изпл. на обезщетения- § 02-08; за учебници по § 10-14;

б) корекции за намаление или увеличение, във връзка с нормативни промени, с получени допълнителни финансираия по писма на МФ, Национални програми и др. За отчетния период такива са корекциите за:

- намаление на база формула - с **44873** лв. от д-ст **322** – Неспециализирани училища. След корекцията уточненият план за д-ст 322 става **3150963** лв. (2990573+ 160390лв.пр.ост.);

Съгласно чл. 282, ал. 10 от ЗПУО, като допълнителен компонент във формулата е предвиден **1,001 % резерв** за нерегулярни разходи, в размер на **20468** лв. за СУ „С.Доброплодни“.

Резервът е заделен при ПРБ (първостепенния разпоредител с бюджет) и не е включен в общия бюджет на училището за 2018г. След 15.11.18г. остатъкът от резерва ще бъде разпределен между училищата, пропорционално на броя на учениците от 15.IX.2018г.;

- увеличение на база промяна в натуралните показатели по д-ст **326**- с **10341** лв. След корекцията уточненият план за д-ст 326 – вече е **68968** лв.;

- увеличение в д-ст 322 - с **405** лв. за стипендии на деца с изявени дарби (писмо № ФО-16/15.05.18г. на МФ);

- увеличение в местна д-ст 3322 – Дофинансиране с **25191,20** лв. от постъпили дарения (писмо № 61-00-388/05.06.18г. на Община Шумен) и плана вече е **32191** лв.

- увеличение в д-ст 322 - с **74** лв. с писмо от РУО от спрени соц.помощи за отсъствия на дете;

- увеличение в д-ст 322 - с **16824** лв. за учебници и уч.помагала (писмо № ФО-31/16.07.18г);

- увеличение в д-ст 322 - с **7657** лв. обезщетения по първата заявка (писмо № ФО-39/27.07.18г. на МФ);

- увеличение в д-ст 322 - с **12888** лв. по НП“Съврем.образоват.среда“(писмо № ФО-44/04.09.18г. на МФ)- в т.ч. за учен.шкафчета -8000лв. и по природни науки-4888лв.;

- увеличение в д-ст 1713 спорт - с **4437** лв. по 129 ПМС (писмо № ФО-40/21.09.18г. на МФ).

II. Реализирани приходи към 30.09.18г.

1. Получени приходи - бюджетни взаимоотношения до 30.09. - **2502948,00 лв.**
2. Постъпили приходи от наеми към 30.09. - **3892,11 лв.**
3. Постъпили приходи от дарения към 30.09. - **25191,20 лв.**
 - в т.ч.: - за концерта- 5 години ТС“Луди млади“ - 2700,00 лв.;
 - за „Децата на България пеят, рисуват....“ - 2400,00 лв.;
 - за ТС“Луди млади“ – за Испания - 20091,20 лв.

След всички направени корекции към 30.09.18г. общият бюджет по д. 322 вече е **3188332 лв.**, в т.ч. по § 01 до § 05 – **2792924 лв.**, включващи средствата за: работни заплати на персонала, осигурителни вноски, лекторски възнаграждения, хонорари по граждански договори, диференцирано заплащане по раздел V от Наредба № 4/20.04.17г. на МОН, трикратните плащания (24 май, 15.IX. и Коледа), по чл. 34 от браншовия КТД и чл.20, ал.2, т.2 от раздел IV на Наредба № 4/20.04.17г., представително облекло на педагогическия персонал в изпълнение на Наредба № 14/16.11.16г.; СБКО, съгласно чл. 37 от ПМС № 332/22.XII.17г. за изпълнение на ДБ за 2018г., др.плащания и **395408 лв.** по § 10 до § 52 за издръжка.

III. Анализ на разходната част на бюджета към 30.09.18г.

Общите разходи за 9-месечието на 2018г. от § 01 до § 52 са **2269397 лв. – 71,18 %** от годишния план. От тях **87,43 % - 1984109 лв.** са трудовите разходи (от § 01 до § 05) и **12,57 % - 285288 лв.** са разходите за издръжка (от § 10 до § 52).

1. Разходи за заплати на персонала, допълнителни възнаграждения, задължителни осигурителни вноски (§ 01 до § 05 от касовия отчет) – **1984109 лв. - 87,43 %** спрямо всички разходи за отчетния период. Тези разходи включват:

а) разходи за възнаграждения за деветте месеца - **1641842 лв. - 71,21 % (§ 01 + § 02)**. В тази сума влизат разходите за работни заплати, ДТВ за 24 май и 15.09., лекторски, хонорари по граждански договори, СБКО, обезщетения и други плащания. Предстои плащането за постигнати резултати от труда, т.н. диференцирано заплащане;

б) разходи за осигурителни вноски от работодателя (§ 05) - **342267 лв. - 70,22 %** от плана по този параграф, в съответствие с нормативно определените осигурителни проценти.

2. Разходи за издръжка (§ 10 от касовия отчет).

Общите разходи за издръжка само по § 10 са **246382 лв. – 76,07 %** от плана и са за:

- **закуски** за I-IV клас и обяд на учениците от I клас на целодневно обучение – **32751 лв. – 47,19 %** от планираните за целта средства;

- работно облекло- непедагогически персонал § 1013 – **5120 лв. - 85,33 %** от плана;

- учебници и учебни помагала, ЗУД § 1014 – **56983 лв.**;

- материали и материално-техническата база § 1015 – **36725 лв. - 99,00 %**. Тук са разходите за канцеларски и хигиенни материали и консумативи, материали за поддръжка на базата, за цветя;

- вода, ел.енергия, отопление и осветление § 1016 – **23317 лв. - 51,82 %**;

- външни услуги § 1020 – **48554 лв. - 75,75 %** от плана. Това са разходи за: телекомуникационни услуги и интернет, охрана и СОТ на помещенията, пощенски разходи, отпушване на канали, абонаментно поддържане софтуер, обслужване от СМТ (службата по трудова медицина), абонам. поддържане и актуализиране на информационната система Админ Софт, поддържане на системата за видеонаблюдение, абонаментно обслужване на пожарната техника, дератизация и дезинсекция, квалификация на персонала, участия на ученици в олимпиади, състезания и конкурси, ползване на административно-правни услуги и др.;

- текущ ремонт § 1030 – **37279 лв. - 100,00 %** от плана;

- командировки в страната § 1051 – **2642 лв. - 75,48 %** от плана;

- командировки в чужбина § 1052 – **3012 лв. - 99,90 %** от плана;

- капиталови разходи § 52-00 – **4553 лв. – 91,06 %** от плана.

По § 19-81 – общински данъци и такси, са платени **4875 лв. – 97,45 %** от плана (такса смет).

По § 40 - стипендии на учениците и тези с изявени дарби, в размер на **29447,50 лв. - 57,20 %**.

По д-ст 326 – Профес.парал.“Танцьор“, при уточнен годишен план **68968 лв.**(23 учен.в 1 парал.)- към 30.09.18г. по отчет са разходвани **42334 лв. 61,38 %** от плана. Разходите са за: материали

и консумативи за поддържане на сградата, отопление, вода, осветление, текущ ремонт, стипендии, включително и еднократните за учениците от УТС "Луди млади" за постиженията им в Испания.

По д-ст 338 - Ресурсно подпомагане, към 30.09.18г. са разходвани **1436 лв.**- 100 % от плана за материали и консумативи.

По д-ст 1713 – Спорт за всички, включваща средствата за физическо възпитание и спорт по 129 ПМС от 11.07.2000г., към 30.09.18г. за спортни пособия и застраховки на ученици са разходвани общо **360,68 лв.**– 6,95 % от уточнения план **-5187 лв.** (750 лв.от прех.остатък от 2017г.+4437лв.по ФО 40/21.09.18г).

Към 30.09.18г. не е допуснат преразход по бюджета, няма неразплатени задължения и няма несъбрани наеми.

АЛБЕНА ИВАНОВА-НЕДЕЛЧЕВА
ДИРЕКТОР СУ "С.ДОБРОПЛОДНИ"
08.10.2018 г.



ПОЛИНА МИТЕВА
Гл. счетоводител

Изпълн.бюджет 2018 г. - държ. дейност СУ- към 30.09.18 г.

Параграфи и подпарагр.	СУ "С.Добропл."- бюджет д-ст 322				
	год. план сесия (100% ЕРС)	уточн пл. (формула и следв. промени)	изпълн към 30.09.	% изпълн.: ут.пл	Остатък ут.пл - изп.
§ 1 -заплати	2252103	2046067	1455261	71,12	590806
01 тр.правоотн.	2252103	2046067	1455261	71,12	590806
02 служ..правоотн.					0
§ 2-др.възн.и плащания	111550	259446	186581	71,92	72865
01-нещатен по тр.пр.					0
02-извънтр.правоотн.		10240	10238	99,98	2
05-СБКО с характер на възн.	95550	95550	26939	28,19	68611
08-обезщетения	10000	147656	143417	97,13	4239
09-др.пл. и възн.	6000	6000	5987	99,78	13
Вн.ДОО-вс.§ 5,в т.ч.:	487410	487410	342267	70,22	145143
§ 51- ДОО от работод.	254000	254000	177616	69,93	76384
§ 52-Учит.ПФ от работод.	84250	84250	58131	69,00	26119
§ 60-ЗОВ от работод.	102560	102560	72809	70,99	29751
§ 80-вноски за ДЗПО	46600	46600	33711	72,34	12889
Вс.§1 - § 5	2851063	2792923	1984109	71,04	808814
§10- Издръжка-вс.за §	287818	323875	246382	76,07	77493
10-11-храна	69402	69402	32751	47,19	36651
10-12-медикаменти					0
13-пост.инв.и облекло	6000	6000	5120	85,33	880
14-уч.разх.книги библиот.		56987	56983	99,99	4
15-материали	63322	37097	36725	99,00	372
16-вода,горива,енергия	45000	45000	23317	51,82	21683
20-разх.външни услуги	64094	64094	48553	75,75	15541
30-текущ ремонт	35000	37280	37279	100,00	1
51-команд.в страната	3500	3500	2642	75,49	858
52-команд.в чужбина		3015	3012	99,90	3
62-разх.за застраховки	1500	1500		0,00	1500
92-глоби,неуст.,нак.лихви					0
§ 19-00 данъци, такси	5000	5000	4875	97,50	125
§ 19-01 държ.данъци, такси					0

§ 19-81 общ данъци, такси	5000	5000	4875	97,50	125
§ 40- стипендии	51476	51533	29477,5	57,20	22055,5
§ 51-осн.ремонт на ДМА	0	0	0		0
§ 52-придоб.на ДМА	0	15000	4553	30,35	10447
01-придоб. компютри, хардуер		5000	0	0,00	5000
03-на др.оборудв.маш., съор.	0	5000	4553	91,06	447
05-на стоп.инвент.		5000	0		5000
§53-придоб.немат.ДА	0	0	0		0
01-придоб.прогр.прод.					0
09-др.нематер.дълг.акт.					0
Вс.§10-§ 40(без капит.)	344294	380408	280734,5	73,80	99673,5
Вс.§1 - §40	3195357	3173331	2264844	71,37	908487,5
Вс.§1 -§40+§51+§52+§53	3195357	3188331	2269397	71,18	918934,5
Всичко за д. 1322	3195357	3188331	2269397	71,18	918934,5

Исп.бюджет 2018 -държ.д. 326 Професион.парал.-към 30.09.18 г.

Параграфи и подпарагр.	СУ "С.Добр."- бюджет д.326 Проф.парал.				
	год. план сесия (100% ЕРС)	уточн пл. (формула и следв. промени)	изпълн към 30.09.	% изпълн.: ут.пл	Остатък ут.пл - изп.
10-11-храна					0
10-12-медикаменти					0
13-пост.инв.и облекло					0
14-уч.разх.книги библиот.					0
15-материали	30000	24000	8413	35,05	15587
16-вода,горива,енергия	10000	15000	11902	79,35	3098
20-разх.външни услуги	10000	10000	2898	28,98	7102
30-текущ ремонт	6784	17737	17736	99,99	1
51-команд в страната					0
52-команд в чужбина					0
62-разх.за застраховки					0
92-глоби,неуст.,нак.лихви					0
§ 19-00 данъци, такси	0	0	0		0
§ 19-01 държ.данъци, такси					0
§ 19-81 общ данъци, такси					0
§ 40- стипендии	1843	2231	1385	62,08	846
§ 51-осн.ремонт на ДМА	0	0	0		0
§ 52-придоб.на ДМА	0	0	0		0
01-придоб. компютри, хардуер					0
03-на др.оборудв.маш., съор.	0	0			0
05-на стоп.инвент.					0
§53-придоб.немат.ДА	0	0	0		0
Вс.§10-§ 40(без капит.)	58627	68968	42334	61,38	26634
Вс.§1 - §40	58627	68968	42334	61,38	26634
Вс.§1 -§40+§51+§52+§53	58627	68968	42334	61,38	26634
Всичко за д. 1326	58627	68968	42334	61,38	26634