

СРЕДНО УЧИЛИЩЕ

“САВА ДОБРОПЛОДНИ“ – гр. Шумен

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА на СУ “Сава Доброплодни“ към III-тримесечие на 2022 г.

1. Утвърден бюджет на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен за 2022 година

Началният план на бюджета за 2022 година на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен е утвърден с Решение № 637 по Протокол № 33 от 31.03.2022 г. на заседание на Общински съвет Шумен.

Началният план е разработен на база уточнените натурални показатели на училището към 01.01.2022 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 2022 година с Решение № 50 от 03.02.2022 г. на Министерски съвет. Към разчетения бюджет за 2022 година е добавен и реализирания към 31.12.2021 година преходен остатък.

В обща рамка утвърденият начален план по бюджета на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен за 2022 година е **5 666 785 лв.** (при 5 398 109 лв. за 2021 година или ръст от 4,98%). Началният план на бюджета за 2022 година без преходен остатък е 5 262 426 лв. при 4 717 013 лв. за 2021 г. или ръст от 11,56%.

От държавно финансиране е в размер на **5 648 103 лв.**, включващ разчет по стандарти 5 262 426 лв. и реализиран преходен остатък 385 677 лв.

От местни приходи на училището средства в размер на **18 682 лв.**, включващи планирани собствени приходи за 2022 година в размер на 5 835 лв. и реализиран преходен остатък 12 847 лв., в т.ч. средства от собствени приходи 3 700 лв., неусвоени дарения от 2021 г. 9 147 лв.

Разпределен в отделни бюджетни дейности плана по бюджета за 2022 година в **държавно делегирана дейност** е както следва:

- В основната **бюджетна дейност 322 „Неспециализирани училища“** – **5 121 384 лв.**, в т.ч. 4 737 495 лв. по стандарти за 2022 година и 383 889 лв. от преходен остатък от 2021 година (323 328 лв. целеви и 60 561 лв. от стандарти);
- В **бюджетна дейност 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“** – **522 756 лв.**, в т.ч. 522 756 лв. по стандарти за 2022 година;
- В **бюджетна дейност 338 „Ресурсно подпомагане“** – **2 175 лв.** по стандарти за 2022 година;
- В **бюджетна дейност 713 „Спорт за всички“** – **1 788 лв.** от целеви преходен остатък от 2021 година.

Средствата от **местни приходи са планирани в дофинансиране на държавно делегирана дейност 322 „Неспециализирани училища“** в размер на **18 682 лв.**

2. Извършени корекции на плана по бюджета през 2022 година

Към 30.09.2022 година първоначално утвърденият бюджет на училището е изменен общо с **+ 316 180 лв.**, в т. ч. разпределен в бюджетни дейности, както следва:

- **Държавно делегирана дейност с + 309 497 лв.**, от които в дейност **322 „Неспециализирани училища“ + 290 281 лв.**; дейност **326 „Професионални**

гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“ – **12 327 лв.**; дейност 338 „Ресурсно подпомагане“ – **44 лв.**; дейност 713 „Спорт за всички“ – **6 845 лв.**;

- **Дофинансиране на държавно делегирана дейност 322 „Неспециализирани училища“ + 2 933 лв.**

- **Местна дейност 322 „Неспециализирани училища“ + 3 750 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 + **590 лв.**

- Получен целеви трансфер от МОН по НП „Ученически олимпиади и състезания“ за организиране на национално състезание по изобразително изкуство общо за + **270 лв.**

- Получени дарения към 30.09.2022 г. + **2 273 лв.**

- Преведени средства на 50% по проект на ПУДООС + **3 750 лв.**

- Получени средства по ФО-26/02.06.2022 г. по допълващ стандарт за разширена подготовка по музика на база брой ученици към 01.01.2022 г. + **42 336 лв.**

- Извършени корекции по формула, съгласно Заповед № РД25-896/28.04.22 г. в размер на – **30 007 лв.**

- ФО-54/ 11.08.22 г. за увеличение на ЕРС по бюджет общо **128 707 лв.**, в т.ч. 116 336 лв. в дейност 322 „Неспециализирани училища“; 12 327 лв. в 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“; 44 лв. в дейност 338 „Ресурсно подпомагане“;

- Получени средства за Награди на кмета за НК „Децата на България пет, танцуват и рисуват“ – **660 лв.**;

- ФО-34/ 08.07.22 г. и ФО-61/02.09.22 г. по НП „Оптимизиране на вътрешната структура“ на МОН – **24 294 лв.**;

- ФО-51/ 11.08.22 г. за стипендии за деца с изявени дарби – **2025 лв.**;

- ФО-50/16.08.22 г. Спорт за всички – **6 845 лв.**

- ФО-32/05.07.22 г. за учебници, учебни помагала 2022/2023 г. – **16 977 лв.**

- ФО-65/20.09.22 г. за основен ремонт на спортни площадки – **117 460 лв.**

- 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 3-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 30.09.2022 г. за 2022 година е в размер на **5 982 965 лв.**, разпределен както следва:

Средства по разходни параграфи в § 01-00, §02-00 и § 05-00 включително в общ размер на **4 832 493 лв. – 80,77%**, които включват разходи за работни заплати на персонала, включително заложеният ръст на основните работни заплати от 01.04.2022 г. и от 01.09.2022 г. съгласно Анекси към Колективен трудов договор № Д01-197 от 17.08.2020 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 **1 150 472** лв. – **19,23 %** 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 планирани от бюджета на училището и предоставените целеви трансфери.

В **основната бюджетна дейност 322 „Неспециализирани училища“** в общ размер на **5 411 665** лв. за работни заплати и осигурителни вноски са планирани **4 496 553** лв. или **83,09%** и за присъща издръжка, включително целеви разходи **915 112** лв. или **16,91%**.

В **бюджетна дейност 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“** в общ размер на **535 083** лв. за работни заплати и осигурителни вноски са планирани **329 683** лв. – **61,61%** и за текуща издръжка **205 400** лв. – **38,39%**.

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.

В местна дейност **322 „Неспециализирани училища“** планираните средства са разчетени за дейности в изпълнение на проект ПУДООС за 2022 г. на **50%** от утвърдения бюджет по проекта.

4. Изпълнение на бюджета на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен към 30.09.2022 година:

При този уточнен план по разхода за 2022 г., към III-то тримесечие за дейностите на СУ „С. Доброплодни“ са разходвани общо **3 987 255** лв. Относителният дял спрямо общия обем на планираните разходи е **66.64%**.

От общо разходваните средства през отчетния период **3 203 707** лв. – **66,38 %** са разходите за заплати, осигурителни вноски, СБКО, други плащания и **783 548** лв. – **33,62 %** са разходите за издръжка.

По приоритетните параграфи, разходите и процентното изпълнение са следните:

- разходи за заплати и др. плащания	- 2 640 330 лв.	- 66,10 %	спрямо утвърдения план;
- осигурителни вноски	- 563 377 лв.	- 67,72%	- „ -
- стипендии	- 31 569 лв.	- 66,99 %	- „ -
- храна за учениците	- 88 891 лв.	- 64,45 %	- „ -

- за отопление, осветление, вода - 62 768 лв. - 45,31 % - „ -

В основната бюджетна дейност **322 „Неспециализирани училища“** са разходвани средства в размер на 3 508 788 лв. или 64,84 %.

В бюджетна дейност **326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“** през този отчетен период са разходвани средства в размер на 464 449 лв. или 86,80%.

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 **1 074 лв.** или 12,44%.

От планираните собствени приходи за 2022 г. в размер на 5 835 лв. не са реализирани приходи, тъй като към 30.09.2022 г. училището няма действащи договори за отдаване под наем на собственост. От собствени приходи и дарения са изразходвани 7 812 лв. или 36,14% изпълнение спрямо уточнен план.

Към 30.09.2022 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

14.10.2022 г.