

# СРЕДНО УЧИЛИЩЕ

## “САВА ДОБРОПЛОДНИ“ – гр. Шумен

---

### ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА на СУ “Сава Доброплодни“ към IV-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 **31.12.2022** година първоначално утвърденият бюджет на училището е изменен общо с **+ 715 432 лв.**, в т. ч. разпределен в бюджетни дейности, както следва:

- **Държавно делегирана дейност с + 703 204 лв.**, от които в дейност **322** „Неспециализирани училища“ + **679 334 лв.**; дейност **326** „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“ – **16 981 лв.**; дейност **338** „Ресурсно подпомагане“ – **44 лв.**; дейност **713** „Спорт за всички“ – **6 845 лв.**;
- **Дофинансиране на държавно делегирана дейност 322** „Неспециализирани училища“ + **4 728 лв.**
- **Местна дейност 322** „Неспециализирани училища“ + **7 500 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 целеви трансфери от МОН по НП „Ученически олимпиади и състезания“ за организиране на национално състезание по компютърно моделиране общо за + **13 389 лв.**
- Получен целеви трансфер от МОН по НП „Ученически олимпиади и състезания“ за подготовка на ученици за олимпиади и състезания за 2022/203 учебна година общо за + **11 700 лв.**
- Получени целеви средства от МОН по НП „Заедно в изкуствата и спорта“ съгласно ФО-70/21.10.22 г. – **24 897 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, ФО-54/ 11.08.22 г. за увеличение на ЕРС по бюджет и ФО-89/ 12.12.22 г., включително разпределен резерв към 15.11.2022 г. и средства за самостоятелна форма на обучение за 2022 година в общ размер на **137 137 лв.**, разпределен по дейности, както следва: в дейност **322** „Неспециализирани училища“ **124 766 лв.**; в дейност **326** „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“ – **12 327 лв.**; в дейност **338** „Ресурсно подпомагане“ – **44 лв.**;
- ФО-34/ 08.07.22 г., ФО-61/02.09.22 г., ФО-82/ 11.11.22 г. и ФО-100/ 16.12.22 г. по НП „Оптимизиране на вътрешната структура“ на МОН – **150 040 лв.**;
- ФО-51/ 11.08.22 г. и ФО-90/12.12.22 г. за стипендии за деца с изяви дарби – **2700 лв.**;
- ФО-32/05.07.22 г. за учебници, учебни помагала 2022/2023 г.– **33 493 лв.**
- ФО-65/20.09.22 г. за основен ремонт на спортни площадки – **117 460 лв.**
- Предоставен трансфер от МОН с писмо от 23.12.22 г. за ремонт и възстановяване на спортно игрище за минифутбол в СУ „Сава Доброплодни“ – **128 319 лв.**
- ФО-110/19.12.22 г. НП ИКТ средства за електронен дневник и интернет осигуреност – **1 660 лв.**
- ФО-114/ 22.12.22 г. НП Иновации в действие – **9 086 лв.**

- ФО-81/11.11.22 г., ФО-114/ 22.12.22 г. НП „Без свободен час“ – **20 901 лв. и 181 лв.** по модул 3 за работа в електронна среда
- ФО-101/16.12.22 г. предоставени средства за транспорт на пътуващи учители, съгласно Наредба № 1/ 2017 г. на МОН – **880 лв.**
- Получени средства от МОН от спрени помощи АСП – **180 лв.**
- Получени средства по НП „Профилактика и рехабилитация“ – **900 лв.**
- Получени средства по НП „Мотивирани учители“ – **240 лв.**
- ФО-50/16.08.22 г. Спорт за всички – **6 845 лв.**
- Получени средства за Награди на кмета за НК „Децата на България пеят, танцуват и рисуват“ – **660 лв.;**
- Получени средства от фонд „Култура“ Община Шумен – проект изработка на Алманах на СУ „Сава Доброплодни“, гр. Шумен, второ издание – **500 лв.**
- Приходи от вторични суровини – предадени стари радиатори и уреди за спорт – **541 лв.** (Решение №873 по протокол № 42 от 01.12.22 на Общински съвет Шумен)
- Получени средства по проект на ИСДП – **754 лв.**
- Получени дарения към 31.12.2022 г. + **2 273 лв.**
- Преведени средства на по проект на ПУДООС +**7 500 лв.**
- На основание чл. 289, ал. 1, т. 2 от ЗПУО е извършена вътрешно компенсирана промяна по плана на разходите в размер на 4 654 лв., като в плана по бюджета на **дейност 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“ + 4 654 лв.**, „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“, за сметка на **дейност 322 „Неспециализирани училища“ – 4 654 лв.** - разходвани средства за стипендии на ученици.

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

След извършените корекции общият уточненият план към 31.12.2022 г. за 2022 година е в размер на **6 382 217 лв., разпределен както следва:**

Средства по разходни параграфи в § 01-00, §02-00 и § 05-00 включително в общ размер на **4 923 168 лв. – 77,14%**, 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 **1 459 049 лв. – 22,86 %** 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 5 800 718 лв. за работни заплати и осигурителни вноски са планирани 4 587 228 лв. или 79,08% и за присъща издръжка, включително целеви разходи 1 213 490 лв. или 20,92%.

В бюджетна дейност **326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“** в общ размер на **539 737 лв.** за работни заплати и осигурителни вноски са планирани 329 683 лв. – 61,08% и за текуща издръжка 210 054 лв. – 38,92%.

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 100% от утвърдения бюджет по проекта.

#### **4. Изпълнение на бюджета на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен към 31.12.2022 година:**

При този уточнен план по разхода за 2022 г., към IV-то тримесечие за дейностите на СУ „С. Доброплодни“ са разходвани общо **5 998 098,20 лв.** Относителният дял спрямо общия обем на планираните разходи е **93,98%**.

От общо разходваните средства през отчетния период **4 850 249,36 лв. – 80,86 %** са разходите за заплати, осигурителни вноски, СБКО, други плащания и **1 147 848,84 лв. – 19,14 %** са разходите за издръжка.

По приоритетните параграфи, разходите и процентното изпълнение са следните:

- разходи за заплати и др. плащания	– 4 019 452,50 лв.	-98,23%,	спрямо утвърдения план;
- осигурителни вноски	- 830 796,86 лв.	- 99,92%	- „ -
- стипендии	- 47 121 лв.	- 100,00 %	- „ -
- храна за учениците	- 84725,22 лв.	- 100,00 %	- „ -
- за отопление, осветление, вода	- 116 781,84 лв.	- 79,56 %	- „ -

В основната бюджетна дейност **322 „Неспециализирани училища“** са разходвани средства в размер на 5 430 187,65 лв. или 93,61 %.

В бюджетна дейност **326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“** през този отчетен период са разходвани средства в размер на 539735,73 лв. или 100,00%.

В бюджетна дейност **338 „Ресурсно подпомагане“** през този отчетен период са разходвани средства в размер на 2 219 лв. или 100,00%.

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 **4 674,19 лв.** или 54,14%.

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 13 782,41 лв. или 58,87% изпълнение спрямо уточнен план.

Към 31.12.2022 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

09.01.2023 г.

Параграфи и подпарагр.	ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТ 2022 СУ „САВА ДОБРОПЛОДНИ“						
	Начален план			Уточнен план (формула и следв. промени)	изпълн към 31.12.22	% изпълн.: уг.план	Остатък ут.пл -изп.
	год. план (100% ЕРС)	прех. остатък 2021 г.	ОБЩО				
<b>§ 01-00 - заплати</b>	<b>3591637</b>	<b>64721</b>	<b>3656358</b>	<b>3795751</b>	<b>3737043,11</b>	<b>98,45%</b>	<b>58707,89</b>
01-01 тр.правоотн.	3591637	64721	3656358	3795751	3737043,11	98,45%	58707,89
<b>§ 02-00 - др.възп.и плащания</b>	<b>192662</b>	<b>6700</b>	<b>199362</b>	<b>290340</b>	<b>276758,23</b>	<b>95,32%</b>	<b>13581,77</b>
02-02-извънтр.правоотн.		6700	6700	29840	16258,73	54,49%	13581,27
02-05-СБКО с характер на възп.	162662		162662	81374	81373,72	100,00%	0,28
02-08-обезщетения	20000		20000	154510	154510,29	100,00%	-0,29
02-09-др.пл. и възп.	10000		10000	24616	24615,49	100,00%	0,51
<b>§ 05-00, осиг. вноски в т.ч.:</b>	<b>823431</b>	<b>0</b>	<b>823431</b>	<b>830820</b>	<b>830191,54</b>	<b>99,92%</b>	<b>628,46</b>
05-51- ДОО от работод.	410165		410165	414635	414308,35	99,92%	326,65
05-52-Учит.ПФ от работод.	140301		140301	140032	140031,58	100,00%	0,42
05-60-ЗОВ от работод.	172399		172399	176066	175873,88	99,89%	192,12
05-80-вноски за ДЗПО	100566		100566	100087	99977,73	99,89%	109,27
<b>Вс.§01-00 - § 05-00</b>	<b>4607730</b>	<b>71421</b>	<b>4679151</b>	<b>4916911</b>	<b>4843992,88</b>	<b>98,52%</b>	<b>72918,12</b>
<b>§10-00 - Издръжка</b>	<b>606820</b>	<b>131532</b>	<b>738352</b>	<b>956728</b>	<b>776574,98</b>	<b>81,17%</b>	<b>180153,02</b>
10-11-храна	50596	26094	76690	83850	83850,22	100,00%	-0,22
10-12-медикаменти			0				0
10-13-пост.инв.и облекло	9750		9750	11866	11866	100,00%	0
10-14-уч.разх.книги библиот.	32000		32000	37737	37736,81	100,00%	0,19
10-15-материали	122436	6096	128532	188658	181465,4	96,19%	7192,6
10-16-вода,горива,енергия	126733		126733	146782	116781,84	79,56%	30000,16
10-20-разх.външни услуги	167105	6080	173185	190964	177612,73	93,01%	13351,27
10-30-текущ ремонт	65000	91687	156687	262963	134643,78	51,20%	128319,22
10-51-команд.в страната	3000	1575	4575	3806	2516,85	66,13%	1289,15
10-52-команд.в чужбина			0		0	#DIV/0!	0
10-62-разх.за застраховки	30000		30000	30000	29999,41	100,00%	0,59
10-92-глоби,неуст.,нак.лихви	200		200	102	101,94	99,94%	0,06
10-98-др.разх.неклас.в др. §			0				0
<b>§ 19-00 данъци, такси</b>	<b>4815</b>	<b>0</b>	<b>4815</b>	<b>6615</b>	<b>6614,96</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,04</b>
19-01 държ.данъци, такси	200		200	2000	2000	100,00%	0
19-81 общ.данъци, такси	4615		4615	4615	4614,96	100,00%	0,04
<b>§ 40- стипендии</b>	<b>43061</b>		<b>43061</b>	<b>47121</b>	<b>47121</b>	<b>100,00%</b>	<b>0</b>
<b>§ 42-19 Др. текущи трансфери за домакинства</b>							<b>0</b>
<b>§ 51-осн.ремонт на ДМА</b>		<b>180936</b>	<b>180936</b>	<b>363916</b>	<b>246455,79</b>	<b>67,72%</b>	<b>117460,21</b>
<b>§ 52-придоб.на ДМА</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51383</b>	<b>51382,77</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,23</b>
52-01-придоб.компютри,хардуер			0	34608	34608	100,00%	0
52-03-на др.оборудв.маш.,сьор.			0	9190	9190,27	100,00%	-0,27
52-05-на стоп.инвент.			0	7585	7584,5	99,99%	1
<b>§53-придоб.немат.ДА</b>			<b>0</b>				<b>0</b>
<b>Вс.§10-§ 40(без капит.)</b>	<b>654696</b>	<b>131532</b>	<b>786228</b>	<b>1010464</b>	<b>830310,94</b>	<b>82,17%</b>	<b>180153,06</b>
<b>Вс.§1 - §40</b>	<b>5262426</b>	<b>202953</b>	<b>5465379</b>	<b>5927375</b>	<b>5674303,82</b>	<b>95,73%</b>	<b>253071,18</b>
<b>ВСИЧКО ДЪРЖ. ДЕЙНОСТ ОБРАЗОВАНИЕ</b>	<b>5262426</b>	<b>383889</b>	<b>5646315</b>	<b>6342674</b>	<b>5972142,38</b>	<b>94,16%</b>	<b>370531,62</b>
<b>В това число:</b>							<b>0</b>
Държавна дейност 322	4737495	383889	5121384	5800718	5430187,65	93,61%	370530,35
Държавна дейност 326	522756		522756	539737	539735,73	100,00%	1,27
Държавна дейност 338	2175		2175	2219	2219	100,00%	0
Държавна д-ст 713 ПМС 41		1788	1788	8633	4674,19	54,14%	3958,81
<b>ВСИЧКО ДЪРЖ. ДЕЙНОСТ СПОРТ ЗА ВСИЧКИ</b>	<b>0</b>	<b>1788</b>	<b>1788</b>	<b>8633</b>	<b>4674,19</b>	<b>54,14%</b>	<b>3958,81</b>
Местна дейност 322				7500	7499,22	99,99%	0,78
<b>ВСИЧКО МЕСТНА ДЕЙНОСТ ОБРАЗОВАНИЕ</b>				<b>7500</b>	<b>7499,22</b>	<b>99,99%</b>	<b>0,78</b>
Дофинансиране на д.д. 322	5835	12847	18682	23410	13782,41	58,87%	9627,59
<b>ВСИЧКО ДОФИНАНСИРАНЕ</b>	<b>5835</b>	<b>12847</b>	<b>18682</b>	<b>23410</b>	<b>13782,41</b>	<b>58,87%</b>	<b>9627,59</b>
<b>ОБЩ БЮДЖЕТ НА СУ „С. ДОБРОПЛОДНИ“</b>	<b>5268261</b>	<b>398524</b>	<b>5666785</b>	<b>6382217</b>	<b>5998098,2</b>	<b>93,98%</b>	<b>384118,8</b>
<b>РЕЗЕРВ ПО ФОРМУЛА</b>				<b>28951</b>		<b>0,00%</b>	
<b>СРЕДСТВА ЗА САМОСТОЯТЕЛНА ФОРМА</b>				<b>4680</b>		<b>0,00%</b>	
<b>ОБЩО СРЕДСТВА ПРИ ПРЕ:</b>				<b>33631</b>	<b>0</b>		