

СРЕДНО УЧИЛИЩЕ

“САВА ДОБРОПЛОДНИ“ – гр. Шумен

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА СУ “САВА ДОБРОПЛОДНИ“ ЗА III-ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2019 Г.

1. Утвърден бюджет на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен за 2019 година

Началният план на бюджета за 2019 година на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен е утвърден с Решение № 986 по Протокол № 40 от 31.01.2019 г. на заседание на Общински съвет Шумен.

Началният план е разработен на база уточнените натурални показатели на училището към 01.01.2019 г. по Националната електронна информационна система в предучилищното и училищно образование (НЕИСПУО) на МОН и утвърдените с Решение № 776 от 30.10.2018 г. на Министерски съвет стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности за 2019 година. Към разчетения бюджет за 2019 година е добавен и реализирания към 31.12.2019 година преходен остатък.

В обща рамка утвърденият начален план по бюджета на СУ „Сава Доброплодни“, град Шумен за 2019 година е **3 780 422 лв.**, в т.ч. **от държавно финансиране** е в размер на **3 773 422 лв.**, включващ разчет по стандарти 3 665 339 лв. и реализиран преходен остатък 108 083 лв. и **от собствени приходи на училището** са планирани средства в размер на **7 000 лв.**

2. Извършени корекции на плана по бюджета през 2019 година

Към 30.09.2019 година първоначално утвърденият бюджет на училището е изменен общо с **+ 89 569 лв.**, в т. ч. разпределен в бюджетни дейности, както следва:

- **Държавно делегирана дейност с + 76 339 лв.**, от които в дейност **322 „Неспециализирани училища“ + 74 398 лв.**; дейност **326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“ + 1 915 лв.** и дейност **338 „Ресурсно подпомагане“ + 26 лв.**
- **Дофинансиране на държавно делегирана дейност 322 „Неспециализирани училища“ + 13 230 лв.**

Извършените корекции са вследствие на:

- Заповед № РД 25-421 от 28.02.2019 г. на кмета на Община Шумен за приемане на формули за разпределение на средствата по стандарти за делегираните от държавата дейности за 2019 година - **28 491 лв.** от държавна дейност 322 „Неспециализирани училища“.
- Възстановени средства от 2018 г. и получени по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ на МОН за 2019 г., поради назначени повторно лица на работа в рамките на срока на програмата + **74 244 лв.** от държавна дейност 322 „Неспециализирани училища“.
- Предоставени средства по договор № 25-01-086/ 12.03.19 г. между СУ „Сава Доброплодни“ и Община Шумен + **2 003 лв.** за финансиране на IV Национален

конкурс „Децата на България пеят, танцуват и рисуват“ към дофинансиране на държавна дейност 322 „Неспециализирани училища“.

- **Получени дарения за + 8 728 лв.;**
- Получено финансиране за + **2 499 лв.** на 50%, във връзка със сключен договор с ПУДООС за изпълнение на проект за облагородяване в двора на училището;
- Корекция на плана, във връзка с писмо № ФО-9 на МФ пропорционално на броя ученици към 01.01.2019 г., в бюджетна дейност 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“ + **1 915 лв.** и в дейност 338 „Ресурсно подпомагане“ + **26 лв.**
- Корекция на плана, във връзка с писмо № ФО-22 на МФ за изплащане на стипендии за деца и ученици с изявени дарби + **1 620 лв.**
- Корекция на плана, във връзка с писмо № ФО-20 на МФ за закупуване на учебници и учебни помагала за учебната 2019/ 2020 година + **27 025 лв.**

Съгласно чл. 282, ал. 10 от ЗПУО, като допълнителен компонент във формулата е предвиден **1,00 % резерв** за нерегулярни разходи. Сумата за СУ „Сава Доброплодни“ е **22 053 лв.**, която е заделена при ПРБ (първостепенния разпоредител с бюджет) и не е включена в общия план за 2019 год. на СУ „С. Доброплодни“. След 15.11.19 г. остатъкът от заделените средства като резерв ще бъде разпределен по бюджета на училището пропорционално на новия брой ученици от 15.11.2019 г.

На основание чл. 6 от Наредбата за финансирането на институциите в системата на предучилищното и училищното образование средства в размер на 1 587 лв. за ученици в самостоятелна форма също са заделени 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 30.09.2019 г. в **основната бюджетна дейност 322 „Неспециализирани училища“** за 2019 година е в общ размер на **3 761 978 лв.**, разпределен както следва:

Средства по разходни параграфи в § 01-00, §02-00 и § 05-00 включително в общ размер на **3 171 414 лв. – 84,30%**, които включват разходи за работни заплати на персонала, за задължителни осигурителни вноски, за лекторски възнаграждения, хonorари по гражд.договори, за диференцирано плащане 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 **590 564 лв. – 15,70 %** 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.

В останалите бюджетни дейности 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“, 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 30.09.2019 година:

При този уточнен план по разхода за 2019 г., през III-во тримесечие за дейностите на СУ „С. Доброплодни“ са разходвани общо **2 576 823** лв. Относителният дял спрямо общия обем на планираните разходи е **66,58 %**, при разпределена субсидия 75%, което е в рамките на допустимото.

От общо разходваните средства през отчетния период **2 269 764** лв. – **88,08 %** са разходите за заплати, осигурителни вноски, СБКО, други плащания и **307 059** лв. – **11,92 %** са разходите за издръжка.

По приоритетните параграфи, разходите и процентното изпълнение са следните:

- разходи за заплати и др. плащания	- 1 875 979 лв.	- 71,46 %	- спрямо утвърдения план;
- осигурителни вноски	- 393 785 лв.	- 72,08 %	- „ -
- стипендии	- 30 834 лв.	- 62,18 %	- „ -
- храна за учениците	- 32 423 лв.	- 30,71 %	- „ -
- за отопление, осветление, вода	- 37 588 лв.	- 36,59 %	- „ -

В това число са изплатени 149 448 лв. обезщетения на персонала, от които са възстановени към бюджета на училището 75 698 лв. по НП на МОН към 30.09.2019 г. Останалите средства са заявени и следва да се получат до края на 2019 година.

В основната бюджетна дейност 322 „Неспециализирани училища“ са разходвани средства в размер на 2 529 813 лв. или 67,25 %.

В бюджетна дейност 326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“ през този отчетен период са разходвани средства в размер на 39 186 лв. или 45,96%.

В бюджетна дейност 338 „Ресурсно подмогане“ през този отчетен период са разходвани средства в размер на 1 488 лв. или 91,48%

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., до получаването на полагащите се средства за 2019 г., се разходват средства от преходния остатък от 2018 г., който е **909** лв. През отчетния период разходвани средства в размер на 738 лв. или 81,19%.

От планираните собствени приходи за 2019 г. в размер на 7 000 лв. са реализирани 4 155 лв. (59% изпълнение). Това са платени средства от отдадени под наем помещения, съгласно сключен договор до 30.06.2019 г.

От собствени приходи и дарения са изразходвани 5 598 лв. или 31,29% изпълнение спрямо уточнен план.

Към 30.09.2019 г. училището е събрало всички дължими вземания и не е допуснало просрочени и неразплатени задължения.

Д-Р АЛБЕНА ИВАНОВА-НЕДЕЛЧЕВА
Директор на СУ „Сава Доброплодни“, гр. Шумен

ПОЛИНА МИТЕВА
Гл. счетоводител

08.10.2019 г.

Параграфи и подпарагр.	ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТ 2019 СУ „САВА ДОБРОПЛОДНИ“						
	Начален план			Уточнен план (формула и следв. промени)	изпълн към 30.09.19	% изпълн.: ут.план	Остатък ут.пл -изп.
	год. план (100% ЕРС)	прех. остатък 2018 г.	ОБЩО				
§ 01-00 - заплати	2384170	38176	2422346	2 349 346	1 686 104	71,77%	663 242
01-01 тр.правоотн.	2384170	38176	2422346	2349346	1686104	71,77%	663 242
§ 02-00 - др.възн.и плащания	121750	6794	128544	275 788	189 875	68,85%	85 913
02-02-извънтр.правоотн.		5340	5340	5 340	4 865	91,10%	475
02-05-СБКО с характер на възн.	103250		103250	103 250	29 652	28,72%	73 598
02-08-обезщетения	11000	1454	12454	156 698	149 448	95,37%	7 250
02-09-др.пл. и възн.	7500		7500	10 500	5 910	49,76%	4 590
§ 05-00, осиг. вноски в т.ч.:	546280	0	546280	546 280	393 786	72,09%	152 494
05-51- ДОО от работод.	273460	0	273460	273460	201 428	73,66%	72 032
05-52-Учит.ПФ от работод.	93565	0	93565	93565	66 746	71,34%	26 819
05-60-ЗОВ от работод.	114255	0	114255	114255	83 105	72,74%	31 150
05-80-вноски за ДЗПО	65000	0	65000	65000	42 507	65,40%	22 493
Вс.§01-00 - § 05-00	3052200	44970	3097170	3 171 414	2 269 765	75, 18%	901 649
§10-00 - Издръжка	442253	52212	499965	492 999	215690	43,75%	277 308
10-11-храна	87000	18573	105573	105573	32 423	30,71%	73 150
10-12-медикаменти			0	0	0	0,00%	0
10-13-пост.инв.и облекло	7500		7500	7500	5 550	74,00%	1 950
10-14-уч.разх.книги библиот.	30000		30000	57 025	28 926	50,73%	28 099
10-15-материали	85000	922	85922	70 922	48 093	67,81%	22 829
10-16-вода,горива,енергия	65000	30819	95819	85 819	32 138	37,45%	53 681
10-20-разх.външни услуги	100000		100000	96 509	42 416	43,95%	54093
10-30-текущ ремонт	60000		60000	60 000	21241	35,40%	38759
10-51-команд.в страната	4500	1898	6398	6 398	4561	71,29%	1837
10-52-команд.в чужбина	2000		2000	2 000	342	17,10%	1 658
10-62-разх.за застраховки	1253		1253	1253	0	0,00%	1 253
10-92-глоби,неуст.,нак.лихви			0	0	0	0,00%	0
10-98-др.разх.неклас.в др. §	5500		5500	0	0	0,00%	0
§ 19-00 данъци, такси	0	0	0	5500	4612	83,85%	888
19-01 държ.данъци, такси			0	90	0	0,00%	0
19-81 общ.данъци, такси	0	0	0	5410	4612	85,25%	798
§ 40- стипендии	36453	9192	45645	47 265	30224	63,95%	17041
§ 51-осн.ремонт на ДМА	0	0	0	0	0	0,00%	0
§ 52-придоб.на ДМА	44000	800	44800	44 800	9 522	21,25%	35 278
52-01-придоб.компютри,хардуер	29000	800	29800	29 800	9 522	31,95%	20 278
52-03-на др.оборудв.маш.,съор.	10000		10000	10 000	0	0,00%	10 000
52-05-на стоп.инвент.	5000		5000	5 000	0	0,00%	5 000
§53-придоб.немат.ДА	0	0	0	0	0	0,00%	0
Вс.§10-§ 40(без капит.)	484206	61404	545640	545 764	250526	45,90%	295 238
Вс.§1 - §40	353406	106374	3642780	3 717178	2 520 292	67,80%	1 196 886
Държавна дейност 322	3580406	107174	3687580	3 761 978	2 529 813	67,25%	1 232 165

Държавна дейност 326	83339	0	83339	85254	39186	45,96%	46068
Държавна дейност 338	1594	0	1594	1620	1488	91,85%	132
Държавна д-ст 713 ПМС 129	0	909	909	909	738	81,19%	171
ВСИЧКО ДЪРЖ. ДЕЙНОСТ	3665339	108083	3773442	3849761	2 571 225	66,79%	1278536
Дофинансиране на д.д. 322	7000	0	7000	20230	5598	27,67%	14632
ВСИЧКО ДОФИНАНСИРАНЕ	7000	0	7000	20230	5598	27,67%	14632
ОБЩ БЮДЖЕТ НА СУ „С. ДОБРОПЛОДНИ“	3672339	108083	3780422	3 869 991	2 576 823	66,58%	1 293 168
РЕЗЕРВ ПО ФОРМУЛА				22053	0		
СРЕДСТВА ЗА САМОСТОЯТЕЛНА ФОРМА				1587	0		
ОБЩО СРЕДСТВА ПРИ ПРЪ:				23640	0		