

СРЕДНО УЧИЛИЩЕ

“САВА ДОБРОПЛОДНИ“ – гр. Шумен

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА на СУ “Сава Доброплодни“ за IV-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 31.12.2019 година първоначално утвърденият бюджет на училището е изменен общо с **+ 231 714 лв.**, в т. ч. разпределен в бюджетни дейности, както следва:

- **Държавно делегирана дейност с + 218 424 лв.**, от които в дейност **322 „Неспециализирани училища“ + 212 205 лв.**; дейност **326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“ + 1 915 лв.**; дейност **338 „Ресурсно подпомагане“ + 26 лв.**; дейност **713 „Спорт за всички“ + 4 278 лв.**
- **Дофинансиране на държавно делегирана дейност 322 „Неспециализирани училища“ + 13 290 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 – **3 343 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 + **141 319 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. и приходи от продадена тръжна документация 60 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 подпогане“ + **26 лв.**
- Корекция на плана, във връзка с писмо № ФО-22 на МФ за изплащане на стипендии за деца и ученици с изявени дарби + **2 565 лв.**
- Корекция на плана, във връзка с писмо № ФО-20 на МФ за закупуване на учебници и учебни помагала за учебната 2019/ 2020 година + **29 143 лв.**
- Корекция на плана, във връзка с НП „Без свободен час“ + **8 961 лв.**
- Корекция на плана от спрени семейни помощи от АСП (Агенция „Социално подпогане“), целеви средства за финансиране на диференцирано възнаграждение на директор и НП „Съвременна образователна среда“ + **3 383 лв.**
- Корекция на плана, във връзка с НП „ИКТ“ + **9 939 лв.**
- Корекция на плана, във връзка с получени средства за „Спорт за всички“ + **4 278 лв.**
- Корекция на плана от получен трансфер от ЦОИДУЕМ – **11 768 лв.**
- Корекция на плана от НП „УОС“, НП „Заедно за всяко дете“ – **8 470 лв.**

Съгласно чл. 282, ал. 10 от ЗПУО, като допълнителен компонент във формулата е възстановен неизразходваният **резерв** за нерегулярни разходи. Сумата за СУ „Сава Доброплодни“ е **24 090 лв.**, разпределена от ПРБ (първостепенния разпоредител с бюджет). На основание чл. 6 от Наредбата за финансирането на институциите в системата на предучилищното и училищното образование средства в размер на 1 058 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 31.12.2019 г. в **основната бюджетна дейност 322 „Неспециализирани училища“** за 2019 година е в общ размер на **3 899 785 лв.**, разпределен както следва:

Средства по разходни параграфи в § 01-00, §02-00 и § 05-00 **включително в общ размер на 3 411 719 лв. – 87,48%**, 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 **488 066** лв. – **12,52 %** 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 31.12.2019 година:

При този уточнен план по разхода за 2019 г., през IV-во тримесечие за дейностите на СУ „С. Доброплодни“ са разходвани общо **3 788 350** лв. Относителният дял спрямо общия обем на планираните разходи е **94,42 %**.

От общо разходваните средства през отчетния период **3 310 294** лв. – **87,38 %** са разходите за заплати, осигурителни вноски, СБКО, други плащания и **478 056** лв. – **12,62 %** са разходите за издръжка.

По приоритетните параграфи, разходите и процентното изпълнение са следните:

- разходи за заплати и др. плащания	- 2 733 178 лв.-	96,42%,	спрямо утвърдения план;
- осигурителни вноски	- 577 117 лв.	- 100,00 %	- „ -
- стипендии	- 46 598 лв.	- 92,20 %	- „ -
- храна за учениците	- 51 501 лв.	- 48,72 %	- „ -
- за отопление, осветление, вода	- 46 738 лв.	- 45,49 %	- „ -

В основната бюджетна дейност **322 „Неспециализирани училища“** са разходвани средства в размер на **3 684 436** лв. или **94,48 %**.

В бюджетна дейност **326 „Професионални гимназии и професионални паралелки към неспециализирани училища“** през този отчетен период са разходвани средства в размер на **84 001** лв. или **98,53%**.

В бюджетна дейност **338 „Ресурсно подмогане“** през този отчетен период са разходвани средства в размер на **1 620** лв. или **100,00%**

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. са разходвани средства в размер на **3 368** лв. или **64,93%**.

От планираните собствени приходи за 2019 г. в размер на **7 000** лв. са реализирани **5 486** лв. (**78,38%** изпълнение). Това са платени средства от отдадени под наем помещения, съгласно сключен договор до 31.12.2019 г.

От собствени приходи и дарения са изразходвани 14 925 лв. или 73,78% изпълнение спрямо уточнен план.

Към 31.12.2019 г. училището е събрало всички дължими вземания и не е допуснало просрочени и неразплатени задължения.

АЛБЕНА ИВАНОВА-НЕДЕЛЧЕВА
ДИРЕКТОР СУ “С. ДОБРОПЛОДНИ“

ПОЛИНА МИТЕВА
ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ

07.01.2020 г.

Параграфи и подпарагр.	ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТ 2019 СУ „САВА ДОБРОПЛОДНИ“						
	Начален план			Уточнен план (формула и следв. промени)	изпълн към 31.12.19	% изпълн.: ут.план	Остатък ут.пл -изп.
	год. план (100% ЕРС)	прех. остатък 2018 г.	ОБЩО				
§ 01-00 - заплати	2384170	38176	2422346	2 571 295	2 474 201	96,22%	97094
01-01 тр.правоотн.	2384170	38176	2422346	2571295	2474201	96,22%	97094
§ 02-00 - др.възн.и плащания	121750	6794	128544	263 307	258 977	98,36%	4330
02-02-извънтр.правоотн.		5340	5340	11209	6879	61,37%	4330
02-05-СБКО с характер на възн.	103250		103250	94 202	94202	100,0%	0
02-08-обезщетения	11000	1454	12454	149563	149 563	100,0%	0
02-09-др.пл. и възн.	7500		7500	8333	8333	100,0%	0
§ 05-00, осиг. вноски в т.ч.:	546280	0	546280	577117	577117	100,0%	0
05-51- ДОО от работод.	273460	0	273460	294472	294472	100,0%	0
05-52-Учит.ПФ от работод.	93565	0	93565	97761	97761	100,0%	0
05-60-ЗОВ от работод.	114255	0	114255	121784	121784	100,0%	0
05-80-вноски за ДЗПО	65000	0	65000	63100	63100	100,0%	0
Вс.§01-00 - § 05-00	3052200	44970	3097170	3411719	3310294	97,03%	101425
§10-00 - Издръжка	442253	52212	499965	296879	19636	80,65%	71237
10-11-храна	87000	18573	105573	102233	50875	49,76%	51357
10-12-медикаменти			0	0	0	0,00%	0
10-13-пост.инв.и облекло	7500		7500	5550	5 550	100,00%	0
10-14-уч.разх.книги библиот.	30000		30000	30493	30493	100,00%	0
10-15-материали	85000	922	85922	59218	58955	99,56%	263
10-16-вода,горива,енергия	65000	30819	95819	31972	31972	100,00%	0
10-20-разх.външни услуги	100000		100000	83895	65828	78,46%	18067
10-30-текущ ремонт	60000		60000	18903	18903	100,0%	0
10-51-команд.в страната	4500	1898	6398	6 980	5430	77,80%	1550
10-52-команд.в чужбина	2000		2000	342	342	100,0%	0
10-62-разх.за застраховки	1253		1253	28530	28530	100,00%	0
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	0	0	0,00%	0
19-81 общ.данъци, такси	0	0	0	4612	4612	100,0%	0
§ 40- стипендии	36453	9192	45645	48210	45523	94,43%	2687
§ 51-осн.ремонт на ДМА	0	0	0	0	0	0,00%	0
§ 52-придоб.на ДМА	44000	800	44800	67128	27127	40,40%	40000
52-01-придоб.компютри,хардуер	29000	800	29800	44434	24434	54,99%	20000
52-03-на др.оборудв.маш.,съор.	10000		10000	7694	2694	35,00%	5000
52-05-на стоп.инвент.	5000		5000	15000	0	0,00%	15 000
§53-придоб.немат.ДА	0	0	0	0	0	0,00%	0
Вс.§10-§ 40(без капит.)	484206	61404	545640	420938	347014	82,40%	73924
Вс.§1 - §40	353406	106374	3642780	3832657	3657309	95,42%	175348
Държавна дейност 322	3580406	107174	3687580	3899785	3684436	94,50%	215349

Държавна дейност 326	83339	0	83339	85254	84001	98,50%	1253
Държавна дейност 338	1594	0	1594	1620	1620	100,0%	0
Държавна д-ст 713 ПМС 129	0	909	909	5187	3368	64,93%	1819
ВСИЧКО ДЪРЖ. ДЕЙНОСТ	3665339	108083	3773442	3991843	3773425	94,53%	218418
Дофинансиране на д.д. 322	7000	0	7000	20290	14925	73,60%	5365
ВСИЧКО ДОФИНАНСИРАНЕ	7000	0	7000	20290	14925	73,60%	5365
ОБЩ БЮДЖЕТ НА СУ „С. ДОБРОПЛОДНИ“	3672339	108083	3780422	4012136	3788350	94,42%	223726
РЕЗЕРВ ПО ФОРМУЛА				22053	24090		
СРЕДСТВА ЗА САМОСТОЯТЕЛНА ФОРМА				1587	1058		
ОБЩО СРЕДСТВА ПРИ ПРЕБ:				23640	25148		