



Спортно училище „Васил Левски“ гр. Пловдив ЧРЕЗ СПОРТ КЪМ УСПЕХ

гр. Пловдив, бул. „6-ти септември“ № 1 тел.:032/642732 e-mail:ssuvlevski@abv.bg,
www/suvlevski.com/

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за извършените разходи и реализираните приходи

за четвърто тримесечие на 2022 година на СУ „Васил Левски“ - Пловдив

Средствата по Бюджета на СУ „Васил Левски“ гр. Пловдив за финансовата 2022 година са разпределени по формули за разпределението на средствата получени от държавния бюджет за издръжка по функция „Образование“, дейност 324 „Спортни училища“ на база стандарти за един ученик, определени съгласно Решение №50 на МС от 03.02.2022 за приемането на стандарти за делегираните от държавата дейности. Сумата е утвърдена на база стандарт за издръжка на 658 ученици редовна форма на обучение в 28,5 паралелки и 286 ученици, разпределени в 11 групи в общежитие. Обща сума на бюджета е 3 989 108 лева.

От началото на годината до 31.12.2022 година са направени следните актуализации по бюджетната сметка на училището:

1. На основание чл.112, ал.2 от Закона за публичните финанси по Програма за подпомагане на учебно – тренировъчната дейност на изявени спортисти „Олимпийско звено“ са одобрени и предоставени средства в размер на 89 858 лева. На основание чл.112, ал.2 от Закона за публичните финанси
2. На основание чл.112, ал.2 от Закона за публичните финанси и във връзка с възстановяването на преходния остатък от 2021 година – актуализация в размер на 149 977 лева, като от тази сума 61 712 лева са средства за стипендии.
3. На основание чл.112, ал.2 от Закона за публичните финанси, с постановление № 97 на МС/0.05.2022 година са одобрени средства за допълнителни разходи за физическо възпитание и спорт в размер на 3270 лева.
4. На основание чл.112, ал.2 от Закона за публичните финанси и във връзка с възстановяването на средства за транспортните разходи на педагогическите специалисти, одобрени 4 625 лева.
5. На основание чл.110, ал.3 и ал.4 от Закона за публичните финанси и във връзка с НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала са възстановени средства за изплатени обезщетения в размер на 66 952 лева.
6. На основание чл.112 ал.1 от Закона за публичните финанси и постановление № 183/2022 и № 265/2022 на МС са одобрени средства за стипендии на деца с изявени дарби в размер на 20 655 лева и 8 910 лева.

7. Национална програма „Оптимизиране вътрешната структура на персонала“ на училището са възстановени средства за изплатени обезщетения при прекратяване на трудови договори в размер на 32 754 лева.
8. Във връзка с постановление № 232/2022 и на МС са одобрени допълнителни разходи по бюджета на училището за увеличаване на трудовите възнаграждения на педагогическите специалисти, както и на непедагогическия персонал на издръжката и на стипендиите на учениците в размер на 95 002 лева.
9. В изпълнение на дейностите по НП „Създаване на достъпна архитектурна среда“ и на основание чл. 112, ал.1 от Закона за публичните финанси, са увеличени разходите по бюджетната сметка в размер на 29 998 лева.
10. Във връзка с обезпечаване на дейностите по НП „Подкрепа на образователните медиатори и социални работници“, за изплащане на трудови възнаграждения и социални осигуровки са одобрени средства в размер на 3 275 лева.
11. На основание чл.110, ал.4 от Закона за публичните финанси и ПМС №79/2016 година и във връзка с осигуряване на познавателни книжки и учебници – 4 886 лв.
12. Във връзка с ПМС 213/29.07.2022 финансиране по НП „Отново заедно“ - 11 000 лв.
13. Във връзка с ПМС 270/08.09.2022 г. финансиране по НП „Отново заедно“ – 5 500 лв.
14. На основание чл.110, ал.3 и ал.4 от ЗПФ и във връзка с дейностите по НП „Без свободен час“ – 3766 лв.
15. Във връзка с финансово обезпечаване на дейности по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ - 33 879 лв.
16. Финансиране на дейностите по НП „Осигуряване на съвременна, сигурна и достъпна образователна среда“, модул „Сигурност в училище“ – 10 000 лв.
17. На основание чл. 109, ал.3 от ЗПФ финансиране по НП „Отново заедно“ – окончателно - 16 500 лв.
18. Средства по НП „ИКТ в системата на училищното и предучилищното образование“ – средства за електронен дневник – 1000 лв.
19. На основание чл.109, ал.3 от ЗПФ – по Програма за закрила на деца с изявени дарби, средства за изплащане на стипендии – 8235 лв.
20. Във връзка с финансово обезпечаване на дейности по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ - 11 764 лв.
21. Средства за изплащане на допълнително възнаграждение на директор за постигнати резултати през учебната 2021/2022 година – 2528 лв.
22. На основании чл.112, ал.1 от ЗПФ, са осигурени средства за възстановяване на транспортните разходи на педагогическите специалисти – 1582 лв.
23. Обезпечаване на дейностите по НП „Без свободен час“ -761 лв
24. На основании чл.110, ал.4 от ЗПФ и във връзка с финансиране на НП „Подкрепа на образователните медиатори и социални работници“ – 6 550,00 лв. и 3 275 лв.
25. На основание чл.110, ал.4 от ЗПФ във връзка с увеличаване на разходите за осигуряване на обща и допълнителна подкрепа за личностно развитие на децата и учениците – спрени помощи в размер на 286 лв.

Обща стойност на финансовите средства по бюджета на училището за 2022 година – 4 615 896 лв.

1. Анализ на собствените приходи

За периода от 01.01.2022 година до 31.12.2022 година, са реализирани собствени приходи от нощувки, наеми и продажба на купони в размер на 117 488.17 лева.

Реализирани са приходи както следва:

- приходи от нощувки в общежитие – 77 762.28 лева
- приходи от продажба на купони – 34 447.10 лева
- приходи от наеми - 5 278.80 лева

1.1 Върху реализираните приходи е начислен и внесен по сметки на НАП Пловдив ДДС в размер на **19 040.00** лв.

1.2. Внесен данък върху приходите от стопанска дейност по данъчна декларация за 2021 година – **7 486,56** лв.

1.3. Дарения за 2022 година:

№	дата	Дарител	Вид на дарението	количество	Ст - ст	Воля на дарителя
1.	22.03.2022	НСА «В.Левски»	Спортен терменологичен речник	1	30,00	За учебния процес в СУ
2.	22.03.2022	НСА «В.Левски»	Книга	1	33,00	За учебния процес в СУ
3.	06.06.2022	Издателство «Просвета»	книги	21	300,60	За обогатяване на библиотечния фонд в СУ
	Обща ст-ст				363,60	

**2. Анализ на разходите по видове
РАЗХОДИ ЗА ЗАПЛАТИ И ОСИГУРИТЕЛНИ ВНОСКИ**

- Основно перо по което се разходват средствата от делегирания бюджет на училището са разходите за заплати, обезщетения на персонала и осигурителни вноски за здравно и пенсионно осигуряване.
- Изразходваните средства към 31.12.2022 г са 2 881 897.60 лева.

- При численост на персонала както следва :
- Педагогически специалисти – 96 щатни бройки
- Непедагогически персонал – 20 щатни бройки.
- Средната брутна работна заплата за педагогическите специалисти към 31.12.2022 е 2 044 лева
- Средна брутна работна заплата за непедагогическия персонал – 1 325.70 лева.
В т.ч.:
 - Среден годишен размер на ДТВ за национални празници – 304,00 лева
 - Среден годишен размер на изплатеното възнаграждение за Коледа в края на годината – 1 369 лева.
 - Среден годишен размер на диференцираното заплащане на едно лице от педагогическия персонал – 891,00 лв
 - Среден годишен размер на диференцираното заплащане на едно лице от непедагогическия персонал – 483,00 лв
 - Среден размер на изплатените суми за представително и работно облекло за педагогически специалисти и непедагогически персонал съответно 477,00 лева и 342,00 лв.
- Среден месечен размер на изплатените средства за СБКО – 3,17 % от фонд работна заплата при реално отработено време – 442,84 лева на човек.
- Средствата са раздадени под формата на ваучери за храна . Обща стойност на раздадените ваучери 51 370 лева.

месец	Изплатени средства за основни трудови възнаграждения при реално отработено време
Януари 2022	136 707 лв.
Февруари 2022	120 443 лв.
Март 2022	146 714 лв.
Април 2022	133783 лв.
Май 2022	156 894 лв.
Юни 2022	155 137 лв.
Юли 2022	40 104 лв.
Август 2022	74 021 лв.
Септември 2022	171 873 лв.
Октомври 2022	162 151 лв.
Ноември 2022	171 906 лв.
Декември 2022	150 665 лв.
ОБЩО	1 620 398,00 лв.

На основание чл. 259, от ЗПУО, чл.31, ал.1, т.6, т.12 и т.19 от Наредба № 15 от 22.07.2019, във връзка с изменение на Наредба № 4 за нормиране и заплащане на труда на МОН от 04.05.2022 г и във връзка с КТД за системата на предучилищното и училищното образование Д01-197/17.08.2020 г., Анекс № Д01-157/20.07.2022 към КТД и Вътрешните правила за работна заплата в СУ „Васил Левски” - Пловдив в сила от 01.09.2022 година, утвърдени със заповед РД-06-2638/30.08.2022 година на директора на СУ „Васил Левски“ – Пловдив, е достигнато увеличение на заплатите за педагогическите специалисти и непедагогическия персонала на СУ „Васил Левски“ – гр. Пловдив към 01.09.2022 година с 5 %.

Разходи за осигурителни вноски за работодател – 336 641,лв.

РАЗХОДИ ЗА ИЗДРЪЖКА

За финансовата 2022 година , изразходваните средства за издръжка са в размер на **607 442,17** лева.

В това число :

- Разходи за медикаменти – **68,04** лв.
- Разходи за постелен инвентар и работно облекло **2474,60** лв.
- Платени учебници – **12 502,81** лв.
- Разходи за хигиени, канцеларски и други материали за поддръжка на училищната база и общежитията – **63 221,60** лв.
- Вода, горива и енергия – обща стойност на разходите **168 663,39** лв.
- Разходи за външни услуги – **353 033,74** лв.
- Текущ ремонт – **2 000** лв.
- Командировки в страната – **1228,63** лв

Най – голям дял в тази сума се падат на разходите за предоставената храна на учениците в стола към училището, а именно **162 374** лева.

- Разходи за командировка – **878,63** лв.
- Застраховка гражданска отговорност на МПС / за служебен автомобил „Киа Спортидж“/ и застрахова на сграден фонд - **4 249,36** лв.

РАЗХОДИ ЗА ПЛАТЕНИ ДАНЪЦИ

Платени общински данъци и такси – **3 658,20** лева.

РАЗХОДИ ЗА СТИПЕНДИИ

Към 31.12.2022 година са изплатени разходи за стипендии в размер на **92 620** лева. Изплатени са стипендии за втория учебен срок на учебната 2021/2022 година и първия учебен срок на 2022/2023 година

РАЗХОДИ И ДЕЙНОСТИ В ИЗПЪЛНЕНИЕ НА НАЦИОНАЛНИ ПРОГРАМИ НА МОН

НП НА МОН „ОПТИМИЗИРАНЕ ВЪТРЕШНАТА СТРУКТУРА НА ПЕРСОНАЛА“

- обща стойност на заявката – 145 349 лв.
- одобрени и преведени към 31.12.2022 – 145 349 лв., възстановени на 100 %.

НП НА МОН „ОТНОВО ЗАЕДНО“

- обща стойност на проекта – 33 000 лв.
- одобрени и изразходвани средства по проект – 33 000 лв.

НП НА МОН „БЕЗ СВОБОДЕН ЧАС“

- обща стойност на подадените заявки – 4 527 лв.
- одобрени средства към 31.12.2022 г. – 4 527 лв.

НП НА МОН „ПОДКРЕПА НА МЕДИАТОРИТЕ И СОЦИАЛНИТЕ РАБОТНИЦИ“

- одобрени средства по проект – 6550 лева
- авансово финансиране към 30.06.2022 г. – 3 275 лв.
- изразходени средства към 30.06.2022 г. – 3 275 лв.
- изразходвани средства за периода 01.07.2022-31.12.2022 г. – 3 275 лв.
- окончателно финансиране към 31.12.2022 г. – 3 275 лв.

НП „СЪЗДАВАНЕ НА ДОСТЪПНА И АРХИТЕКТУРНА СРЕДА“, МОДУЛ 6

- одобрени средства по проект – 29 998 лв.
 - изразходвани средства към 31.12.2022 г. – 29 998 лв.
- Сумата е използвана за изграждане на инвалидна рампа на централен вход на училищна сграда. Проектта, доставката и монтажа на съоръжението е по договор с фирма „Ка Ем Джи Строй“ ЕООД.

НП „ОСИГУРЯВАНЕ НА СЪВРЕМЕННА, СИГУРНА И ДОСТЪПНА ОБРАЗОВАТЕЛНА СРЕДА“, МОДУЛ „СИГУРНОСТ В УЧИЛИЩЕ“

- одобрени средства по проект – 10 000 лв.
 - изразходвани средства към 31.12.2022 г. – 10 000 лв.
- Сумата е използвана за доизграждане на система за видеонаблюдение и контрол на достъпа в СУ „Васил Левски“ – Пловдив.

ПРОГРАМА „ПОДПОМАГАНЕ НА УЧЕБНО-ТРЕНИРОВЪЧНАТА ДЕЙНОСТ И ДЕЙНОСТТА НА ЦЕНТРОВЕТЕ ЗА ПОДГОТОВКА НА РЕЗЕРВ ЗА СПОРТА ЗА ВИСОКИ ПОСТИЖЕНИЯ ОТ ИЗЯВЕНИ УЧЕНИЦИ В ДЪРЖАВНИТЕ СПОРТНИ УЧИЛИЩА“

- одобрена сума по проект – 95 632 лв.
 - общо изразходвани средства – 79 489 лв.
- в т.ч. храна и престой при провеждане на тренировъчни лагери – 58 689 лв.
транспорт до местата за провеждане на лагери – 7 002 лв.
съоръжения и ползване на сауна – 110,00 лв.
спортна екипировка – 13 668 лв.

- Остатък по програмата – 16 143 лв.

3. Анализ на преходен остатък

Общ размер на превишението на постъпленията над плащанията по бюджета на СУ „Васил Левски“ за 2022 година – 160 220 лв.

В т.ч.

- Средства с източник стандарти за издръжка на обучението , за делегирани от държавата дейности – 840,00
- Средства за занимания по интереси – 15 266,00
- Средства за транспорт на педагогически специалисти – 182,00
- Средства от капиталови разход – 1,00
- Други бюджетни средства – спрени помощи – 286,00
- Средства от други източници – програми – 6550,00
- Собствени приходи – 91 112,00
- Стипендии – 45 983,00

Към днешна нямаме неразплатени и просрочени задължения както към доставчици, така и към данъчните институции.

Изготвил: Таня Янкова - главен счетоводител

