Д О К Л А Д

ЗА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ЗА ТРЕТОТО ТРИМЕСЕЧИЕ НА 2026 ГОДИНА

Настоящият доклад е изготвен на основание чл.36 от Вътрешните правила за работна заплата на СУ "Св. Патриарх Евтимий" - гр. Пловдив и има за цел да постигне осигуряване на публичност и прозрачност при разходване на бюджетните средства, както и да представи пред Общото събрание на служителите на училището изчерпателни данни за изпълнението на бюджета за посочения период.

Към края на третото тримесечие на 2026 г. за училището все още не е утвърден делегиран бюджет, въпреки че сме подали към Община Пловдив разпределение по ЕБК и параграфи и съгласно предоставените формули за разпределение на средствата от държавния бюджет. В тази връзка финансирането на дейността се осъществява при условията на временен режим, съгласно разпоредбите на Закона за публичните финанси и указанията на първостепенния разпоредител с бюджет.

Разходите се извършват в рамките на определените средства разпределени по параграфите на предадения проект на бюджета на училището.

При тези условия училището прилага консервативен подход при управлението на финансовите ресурси, като се въздържа от поемане на нови ангажименти и реализиране на разходи, които не са пряко свързани с нормалното му функциониране. Липсата на утвърден делегиран бюджет към момента ограничава възможностите за планиране и изпълнение на допълнителни дейности и инициативи.

Предвидените приходи по договорите от отдаване под наем на ученическия стол, павилиона за закуски, на спортната зала и физкултурния салон са в размер на 15 340 евро и ще бъдат използвани за ремонтни дейности. Получените приходи от тези наеми за полугодието са в размер на 14 646 евро. С част от тях заплатихме дължимият данък върху приходите за 2025 година в размер на 577 евро.

През отчетния период училището е получило три дарения:

- парично дарение в размер на 305 евро от Издателство „Просвета-София" АД. Волята на дарителя е средствата да се използват при подобряване на материално-техническата база на училището.
- парично дарение в размер на 500 евро от фирма „Ривиера тур". Волята на дарителя е средствата да се използват при подобряване на материално-техническата база на училището.
- парично дарение в размер на 1 087 евро от благотворителен базар организиран от начален етап на основната степен на образование. Средствата ще се използват при подобряване на материално-техническата база на училището и по конкретно за подмяна на вратите на кабинети.

Съгласно получено съобщение от Община Пловдив, за 2026 година дължим такса битови отпадъци в размер на 5 547 евро, което е с 196 евро повече от предходната година. Сумата заплатихме през промоционалния период когато има 5% отстъпка и спестихме средства в размер на 278 евро, с които закупухме на канцеларски консумативи за размножаване на тестове, контролни и класни работи за учениците.

Към 30.09.2026г. изразходваната сума за трудови възнаграждения е в размер на 1 762 332 евро, като това са възнагражденията за месеците ог януари до август вкл. и аванса за месец септември. Възнагражденията за проверените работи на проведените олимпиади по част от учебните предмети бяха изплатени със заплатите за месец януари и са в размер на 3 397 евро, като общият разход за училището за тях е 4 189 евро. Със заплатите за месец февруари бяха изплатени и полагаемите суми съгласно ВПРЗ на учителите изработили седмичното разписание за учебната 2025/2026 година в размер на 567 евро с включени осигуровки за сметка на осигурителя. През месец май, със заплатите за месец април беше начислено и изплатено ДТВ за 24 май-Деня на славянската писменост и българската култура, а със заплатите за месец август беше начислено и изплатено ДТВ за 15 септември-началото на учебната година на всички служители и работници. Общата сума за разхода е 51 474 евро. Върху същите са начислиени и платени дължимите осигурителни вноски.

Изплатени са суми за СБКО в размер на 30 560 евро, за представително облекло 39 955 евро и за болнични в размер на 7 749 евро. Посочените суми обхващат месеците от януари до август вкл. Изплатените обезщетения при пенсиониране и за неизползван отпуск при прекратяване на трудови правоотношения за същия период са в размер на 73 093 евро. Към момента на изготвяне на отчета сме качили в електронната платформа натрупаните до момента разходи, които могат да ни бъдат възстановени по НП «Оптимизиране вътрешната структура на персонала». До 30 септември 2026 са ни възстановени 77 470 евро по сметката на училището. В тази сума влизат и обезщетения от последния период на миналата година. В електронната платформа на МОН за администриране на националните програми са качени данните за заместване по НП «Без свободен час в училище» за първия отчетен период. По този начин можем да компенсираме част от изразходваните средства по заместване на отсъстващи учители. Възстановени суми по тази програма още нямаме, но отчета е одобрен.

Заплатените суми за задължителни осигурителни вноски от работодатели са в размер на 408 417 евро. Всички възнаграждения и осигурителни вноски са изплатени в пълен размер и навреме.

Към момента изразходваните средства по постановление №219/05.09.2017г са в размер на 32 795 евро. Те обхващат разходите от януари до септември вкл. Продължаваме работата и по схема „Училищен плод" и „Училищно мляко" като по този начин учениците от начален етап получават редовно млечни продукти и пресни плодове. Проблеми с определените от ДФ „Земеделие" фирми нямаме.

През първото тримесечие на годината беше проведена процедура по ЗОП за доставка на учебници и учебници помагала за учениците от I до XII клас вкл. Сключиха се договори с 8 издателства. Структурирали сме договорите така, че да не извършваме авансови плащания предвид липсата на адекватно финансиране. Всички договори бяха изпълнени в срок и в договорените количества. През месец септември направихме допълнителни заявки във връзка с новоприети ученици. Изразходваната сума по този параграф е в размер на 73 882 евро. Предоставените целеви средства от МОН до момента са в размер на 73 113 евро.

Разходваните средства за материали са в размер на 17 874 евро. От тях за административни разходи 477 евро; за ЗУД – 893 евро; за канцеларски материали – 1 117 евро, за консумативи по почистването и хигиената на училището- 1 731 евро, за материали на групите по интереси – 390 евро, за материали по поддръжка на видеонаблюдението -22 евро, материали по поддръжка на компютърна и друга техника -136 евро, 1 050 евро за закупените спортни стоки и пособия по НП „Заедно в изкуството и спорта", за материали по НП „Иновации в действие" – 108 евро; закупен компютър за ТРЗ програма за 749 евро; за материали свързани с обучения – 126 евро; за материали за текущ ремонт – 7 644 евро; за плакети за пенсиониращи се колеги и за наградата на училището – 146 евро; резервни части за компютърна техника – 3 285 евро.

По параграф 10-16, който включва разходите за ел.енергия, отопление и вода сумите са съответно: потребление електроенергия – 14 434 евро /спрямо 13 107 евро за 2025/, потребление газ за отопление 18 859 евро /спрямо 19 457 евро за 2025г./, вода 2 654 евро /спрямо 2 710 евро за 2025/. Общата им стойност е 35 447 евро /спрямо 35 274 евро за 2025г/, като от тях са възстановени от наематели 500 евро. При електро енергията и водата стойностите на изразходваните средства за тази година са по-високи, защото за тази година няма компенсаторния механизъм, а и цената на водата отново беше повишена. Въпреки строго контролиран разход по отоплението на училищните сгради, по-ниските зимни температури се отразиха в посока увеличение на разхода, но периода на онлайн обучението съответно ги намали.

Разходите за външни услуги /параграф 10-20/ са в размер на 79 812 евро, като включват: абонамент електронен дневник – 3 034 евро; административни разходи – 7 евро; външни услуги групи по интереси- 1 391 евро; външни услуги по НП „Иновации в действие“ – 689 евро; външни услуги иновативни паралелки – 149 евро; дератизация на училищните сгради съгласно договор – 385 евро; хостинг и домейн на училищния сайт – 302 евро; електронни учебни ресурси – 8 467 евро; заверка седмично разписание -9 евро; зареждане тонер принтери- 671 евро; зареждане тонер касети групи по интереси – 531 евро; външни услуги по текущи ремонти - 127 евро; изследване на вода за легионела и олово – 241 евро; месечни такси интернет и интернет изнесено обучение – 1 089 евро; изработка транспарант прием – 32 евро; изработка интериорни врати начален етап – 1 700 евро; средства за повишаване на квалификацията в размер на 13 618 евро; контрол по условията на труд – 469 евро; монтажи по видеонаблюдение – 93 евро; медицински прегледи на участници в ученическите спортни игри – 147 евро; обслужване СТМ – 364 евро; охрана учебни сгради – 26 338 евро; обява във пресата по процедура по отдаване под наем на павилион закуски – 328 евро; проверка мълниезащита – 173 евро; профилактика климатици начален етап – 160 евро; ремонти на техника – 1 295 евро; разходи по участие на ученик в национална олимпиада – 142 евро; абонаментно обслужване на софтуерни програми – 1 075 евро; такси и членски внос – 140 евро; туристическа услуга спортен празник – 3 909 евро; транспорт обучение учители – 1 560 евро; текущи ремонти – 294 евро; демонтаж разширителен съд парно – 960 евро; транспортни разходи по участие на ученици в образователно състезание „Мисия роза 2026“ – 128 евро; транспортни разходи по награждаване ученици – 28 евро; хонорар адвокат във връзка с процедури по ЗОС и ЗОП– 1 400 евро; хонорар адвокат административно дело – 700 евро; потребление мобилни услуги – 2 640 евро. Транспортни разходи педагогически специалисти- 4 651 евро, непедагогически специалисти – 376 евро.

През лятната ваканция беше извършен спешен частичен ремонт на керемиден скатен покрив /само западен скат над класни стаи - дълго крило/ в сградата на начален етап в СУ „Свети Патриарх Евтимий“ на стойност 15 150.32 евро. Сумата е за сметка преходен остатък и собствени приходи от наеми на недвижимо имущество.

Със средства от УН при СУ „Свети Патриарх Евтимий“ се заплати труда и част от материалите по ремонт на санитарни възли в сградата на начален етап в СУ „Свети Патриарх Евтимий“ на стойност 30 856 евро. Фаянса, гранитогреса, сешоарите и бойлера необходими за ремонта, на стойност 3 348.31 евро бяха закупени със средства от бюджета на училището.

Поради пълна амортизация на вратите на кабинетите на първия етаж ва начален етап на основната степен на образование се изработиха, доставиха и монтираха 4 броя интериорни врати на стойност – 3400.00 евро. Сумата е заплатена от бюджета на училището.

Извършен беше основен ремонт на кабинет 23 в прогимназиален етап и гимназиална степен, като материалите бяха закупени със средства от бюджета, а строително-ремонтните дейности бяха извършени от работник ремонт и поддръжка и огняра на училището.

Разходи за командировки през отчетния период – 2 904 евро. Сумата е формирани от следните участия: - участие в образователно състезание „Мисия роза 2026“; участие в театрален фестивал на испански език, разходи по НП „Иновации в действие“, участие в регионалната конференция на началните учители, участие в националната олимпиада по биология и здравно образование и командировка на главен учител по заповед на МОН, дневни и транспортни разходи участие в ученически игри, командировки директор и педагогически съветник.

Разходи за застраховане 1 359 евро, от които 5 евро спортна застраховка и 1 354 евро застраховка сгради.

Изплатените стипендии са в размер на 32 423 евро и обхващат дължимите суми за месеците от януари до септември вкл. и сумите на 2 ученички по Наредбата за условията и реда за осъществяване на закрила на деца с изявени дарби. Предоставената субсидия по този параграф се разпределя съгласно нормативната уредба и вътрешните правила за разпределение на стипендиите.

През отчетния период не са закупувани ДМА.

За отчетния период училището успя да изчисти просрочените си задължения към доставчици.

Към 30.09.2026 г. изпълнението на бюджета на СУ „Св. Патриарх Евтимий“ е в съответствие с разпределението на средствата по бюджета и финансовите възможности на училището. Наличният финансов ресурс се управлява при спазване на принципите на финансово управление и контрол, като се осигурява необходимото финансиране на основната дейност – предоставяне на качествено образование и създаване на необходимите условия за нормалното протичане на учебно-възпитателния процес.

За оставащото тримесечие на 2026 г. ще продължи текущото наблюдение върху изпълнението на приходите и разходите, с оглед своевременното предприемане на необходимите действия за недопускане на просрочени задължения и за оптимално използване на предоставения бюджет.

Изготвил
А.Къркеланова
Гл.счетоводител

ВАЛЕНТИНА МИХАЙЛОВА СТОЕНЧЕВА
Директор на СУ „Свети Патриарх Евтимий”