

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ПРОЕКТА НА БЮДЖЕТ НА ОУ „ПРОФ. ИВАН БАТАКЛИЕВ“ – ГР. ПАЗАРДЖИК

2018 г.

Проектобюджет 2018 г. на ОУ „проф. Иван Батаклиев“ – гр. Пазарджик е изготвен в съответствие със Заповед № 401 / 13.02.2018 г. на Кмета на Община Пазарджик за стойностните и натурални показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2018 г.

1. Очаквани приходи и разходи по видове:

Приходна част на бюджет 2018:

Очакваните приходи за 2018 г. по бюджета на ОУ „ Проф. Иван Батаклиев“ са формирани по формула, основните компоненти на която са единен разходен стандарт за институция, единен разходен стандарт за издръжка на един ученик и единен разходен стандарт за брой паралелки. Бюджетът за 2018г. е разчетен за 653 ученици при единен разходен стандарт 1370 в. /92,32 % /, 27 паралелки при единен разходен стандарт 6992 лв. / 92,32 %/ за група и 33000 лв. стандарт за институция.

Предвиденото увеличение на стандарта за издръжка на един ученик е във връзка с договореното увеличение на заплатите между МОН, Съюза на работодателите и СБУ, считано от 01.10.2017 г. средно с 15 %. Увеличение на лекторския час от 01.10.2017 г. от 5.50 лв. на 6.00 лв., увеличение на минималната работна заплата за страната от 01.01.2018 г. от 460 на 510 лв.; Увеличение на осигуровките за фонд „Пенсии“ с 1 % през 2018 г.

Допълващи стандарти :

Средства за подпомагане храненето на децата – 225 ученици по 72.76 лв. – 16371 лв.

Средства за целодневна организация на учебния ден – 98 ученици по 582 лв. – 57036 лв.

4 групи ЦДО x 1496 лв. – 5944 лв. или общо 62980 лв.

Средства за подобряване материално-техническата база – 653 ученици по 25 лв. – 16325 лв.

Разходна част на бюджет 2017 г.:

Планирани са средства за увеличение на диференцирано заплащане труда на педагогическите специалисти в размер на 4 % от годишния фонд работна заплата – 30490 лв., три допълнителни възнаграждения за 24-ти май, 15-ти септември и Коледа.

Планирани са средства за СБКО в размер на 3 % от ОРЗ с включени осигурителни вноски; Средства за представително облекло за педагогическите специалисти и гл. счетоводител; Средства за обезщетения при временна нетрудоспособност за сметка на работодателя. Тези средства са разпределени от § 01-00 до § 02-00. Предвидени са разходи за задължителни осигурителни вноски за сметка на работодателя в § 05-00.

Годишната издръжка на училището е планирана в § 10-00 в съответните подпараграфи и включва разходи за храна на учениците; разходи за работно облекло на непедагогическия персонал; разходи за материали; вода, горива, ел. енергия; разходи за външни услуги, текущ ремонт, командировки, СБКО в натура и данък върху социалните разходи в натура. За квалификации е планиран разход от 1% от ФРЗ на педагогическите специалисти – 6640 лв.

2. Параметри, въз основа на които са формирани разходите за персонал:

Разходите за персонал са формирани на база щатно разписание, като са предвидени всички допълнителни възнаграждения съгласно разпоредбите на ЗПУО и подзаконовите нормативни актове. В ОУ „Проф. Иван Батаклиев“ – гр. Пазарджик работят 47.5 щатни педагогически специалисти и 11 броя непедагогически персонал. Механизмът, по който се определя размерът на възнагражденията, се определя със заповед на директора на училището, на база вътрешни правила за работните заплати в рамките на предвидените по бюджета средства.

3. Списък на капиталовите разходи:

Капиталови разходи в първоначалния бюджет 2018 г. не са планирани.

4. Разпределение на бюджета по дейности:

Бюджетът на училището за 2018 г. е разпределен само в делегирана от държавата дейност „Общообразователни училища“.

5. Основни ограничения при формиране на бюджета:

Общият размер на бюджета на училището за 2018 г. е 1 208 906 лв. Съотношението между работни заплати и дължими осигурителни вноски спрямо издръжката на училището е 89:11.

При изпълнение на бюджет 2018 г. училището ще функционира в режим на разумни икономии.

6. Размер на целевите средства по видове:

Целеви средства не са включени в първоначалния бюджет на училището. Те постъпват като допълнителна субсидия към бюджета със строго целеви характер. Такива са :

Средства за учебници и учебни помагала за учениците от I до VII клас.

Средства за подпомагане физическото възпитание и спорт.

Средства по НП „Без свободен час в училище“ – на база отчет за разходваните средства.

Средства по НП „Обезщетения на персонала“ – съгласно справка за изплатените обезщетения.

7. Размер на установеното към края на предходната година превишение на постъпленията над плащанията по бюджета на училището:

Преходният остатък от 2017 г. е в размер на 4213 лв.

8. Размер на собствените приходи:

Собствени приходи за 2018 г. в проектобюджета за 2018 г. не са планирани.

Гл. счетоводител:
Мария Арнаудова

Директор:
Даниела Кемчева

