

## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

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

2020 г.

Проектобюджет 2020 г. на ОУ „Проф. Иван Батаклиев“ – гр. Пазарджик е изготвен в съответствие със Заповед № *317* / *1180* / 2020 г. на Кмета на Община Пазарджик за стойностните и натурални показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2020 г.

#### **1. Очаквани приходи и разходи по видове:**

##### **Приходна част на бюджет 2020:**

Очакваните приходи за 2020 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.

##### **Средства по Единен разходен стандарт:**

Бюджетът за 2020 г. е разчетен за 589 ученици при единен разходен стандарт 99.42 % от 1869 лв. за ученик - 1858.16 лв., 24 паралелки при единен разходен стандарт 99.42 % от 9485 лв. - 9430 лв. и 44600 лв. / 100 % / 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 01.01.2020 г. със 17 % за педагогическия персонал, и 10 % за непедагогическия персонал. Увеличение на лекторския час от 01.01.2020 г. от 7.20 лв. на 8.50 лв., увеличение на минималната работна заплата за страната от 01.01.2020 г. от 560 на 610 лв.; Увеличение на осигуровките през 2020 г. не се предвижда.

##### **Допълващи стандарти :**

Средства за подпомагане храненето на децата – 183 ученици по 94.91 лв. – 17369 лв.

Средства за целодневна организация на учебния ден – 125 ученици по 805 лв. – 100625 лв.

5 групи ЦДО x 2058 лв. – 10290 лв. или общо 110915 лв.

Средства за подобряване материално-техническата база – 589 ученици по 25 лв. – 14725 лв.

За формиране на групи за занимания по интереси – за институция – 1900 лв., за брой ученици 589 x 26.40 лв. – 15550 лв. или общо 17450 лв.

##### **Разходна част на бюджет 2020 г.:**

Планирани са средства за допълнително трудово възнаграждение за постигнати резултати от труда на педагогическите специалисти през годината, с изключение на директора / в размер на 4 % от годишния фонд работна заплата – 42245 лв./; Планирани са още три допълнителни възнаграждения: за 24-ти май, 15-ти септември и Коледа – 9075 лв.

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 – по 430 лв. на лице от персонала ; Средства за обезщетения при временна нетрудоспособност за сметка на работодателя – 8200 лв., както и възнаграждения за персонал по извън трудови правоотношения в размер на 2000 лева. Тези средства са разпределени от § 01-00 до § 02-00.

Предвидени са разходи за задължителни осигурителни вноски за сметка на работодателя в § 05-00 в размер на 272078 лв.

Годишната издръжка на училището е планирана в § 10-00 в съответните подпараграфи е в размер на 123480 и включва:

Разходи за храна на учениците – 19217 лв.;

Разходи за работно облекло на непедагогическия персонал – по 300 лв. на лице от персонала;

Разходи за материали – 26500 лв., от които 16095 лв. са предвидени за занимания по интереси и 939 лв. по НП „Заедно в грижата за ученика“;

Разходи за вода, горива, ел. енергия – 28000 лв.;

Разходи за външни услуги – 37000 лв., от които за квалификации са предвидени 1.2% от ФРЗ на педагогическия персонал - 11213 лв., за физическа орана по договор – 4032 лв. и 2500 лв. по НП ОСОС - Модул „Културните институции като образователна среда“ ;

Разходи за текущ ремонт – 2088 лв.;

Разходи за командировки – 3000 лв., от които 1650 лв. по НП ИКТ в училище – Модул „ Бизнесът преподава“;

Разходи за СБКО в натура и данък върху социалните разходи в натура – 4030 лв..

Разходи за глоби, неустойки – 145 лв.

Целевите средства, включени в първоначалния план в издръжката на училището са в размер на 62676 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 48 щатни педагогически специалисти и 11 броя непедagogически 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 за бюджет 2020 г. не са планирани.

**4. Разпределение на бюджета по дейности:**

Бюджетът на училището за 2020 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 2020 г. е 1 541711 лв. Съотношението между работни заплати и дължими осигурителни вноски спрямо издръжката на училището е 92.00 : 8.00 .

При изпълнение на бюджет 2020 г. училището ще функционира в режим на разумни икономии.

**6. Размер на целевите средства по видове:**

Целевите средства, които не са включени в първоначалния бюджет на училището ще 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 „Оптимизация на училищната мрежа“ , Модул „Оптимизиране на вътрешната структура на училищата, детските градини, ученически обществения и регионалните центрове за подкрепа на процеса на приобщаващо образование“ – съгласно справка за изплатените обезщетения.

Средства за възстановяване на транспортните разходи на педагогическите специалисти, работещи в населено място извън местоживеенето си.

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

Преходният остатък от 2019 г. е в размер на 15876 лв., от които целеви средства:

НП ОСОС, Модул „Културните институции като образователна среда“ – 2500 лв.;

НП „ИКТ в училище“, Модул „Бизнесът преподава“ – 1650 лв.

НП „Заедно в грижата за ученика“ – 1420 лв.

НП „Без свободен час“, модул „Без свободен час в училище“ – 458 лв.

Пътни на учители – 273 лв.;

Средства за занимания по интереси – 7477 лв.

Средства за подпомагане храненето на децата от I до IV клас – 1848 лв.;

От Бюджет 2019 г. – 250 лв.

**8. Размер на собствените приходи:**

Собствени приходи в проектобюджета за 2020 г. не са планирани.

Гл. счетоводител:  
Мария Арнаудова



Директор:  
Даниела Кемчева

