

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

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

2021 г.

Проектобюджет 2021 г. на ОУ „Проф. Иван Батаклиев“ – гр. Пазарджик е изготвен в съответствие със стойностните и натурални показатели за прилагане на стандартите в делегираните от държавата дейности за 2021 г.

1. Очаквани приходи и разходи по видове:

Приходна част на бюджет 2021:

Очакваните приходи за 2021 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 2021 г. е разчетен за 562 ученици при единен разходен стандарт 99.43 % от 2123 лв. за ученик - 1186326 , 23 паралелки при единен разходен стандарт 99.43 % от 10774 лв. - 246390 лв. и 50630 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 01.01.2021 г. с 15 % 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 01.01.2021 г. от 610 на 650 лв.; Увеличение на осигуровките през 2021 г. не се предвижда.

Допълващи стандарти :

Средства за подпомагане храненето на децата – 159 ученици по 94.57 лв. – 15037 лв.

Средства за целодневна организация на учебния ден – 101 ученици по 927 лв. – 93627 лв.

4 групи ЦДО x 2371 лв. – 9484 лв. или общо 103111 лв.

Средства за подобряване материално-техническата база – 562 ученици по 25 лв. – 14050 лв.

За формиране на групи за занимания по интереси – за институция – 1900 лв., за брой ученици 562 x 30 лв. – 16860 лв. или общо 18760 лв.

Разходна част на бюджет 2021 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 4.2 % от годишния фонд работна заплата на педагогическия персонал – 39459 лв. и за постигнати резултати от труда на непедагогическия персонал -2.5% от годишния фонд работна заплата на непедагогическия персонал – 3373 лв.; Планирани са още три допълнителни възнаграждения: за 24-ти май, 15-ти септември и Коледа – 16650 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 500 лв. на лице от персонала ; Средства за обезщетения при временна нетрудоспособност за сметка на работодателя – 10000 лв., както и възнаграждения за персонал по извън трудови правоотношения в размер на 1000 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 281344 лв.

Годишната издръжка на училището е планирана в § 10-00 в съответните подпараграфи е в размер на 108063 и включва:

Разходи за храна на учениците – 15037 лв.;

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

Разходи за материали – 30810 лв., от които 13877 лв. са предвидени за занимания по интереси;

1100 лв. по НП ОСОС, Модул „Площадки по БДП“; 10045 лв. за ограничаване разпространението на Covid-19;

Разходи за вода, горива, ел. енергия – 23000 лв.;

Разходи за външни услуги – 30031 лв., от които за квалификации са предвидени 1.2% от ФРЗ на педагогическия персонал - 11274 лв., 2500 лв. по НП ОСОС - Модул „Културните институции като образователна среда“ ;

Разходи за текущ ремонт – 4000 лв.;

Разходи за командировки – 1500 лв.

Разходи за глоби, неустойки – 185 лв.

Целевите средства, включени в първоначалния план в издръжката на училището са в размер на 150958 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 43.5 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 2021 г. не са планирани.

4. Разпределение на бюджета по дейности:

Бюджетът на училището за 2021 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 2021 г. е 1 659690 лв. Съотношението между работни заплати, други възнаграждения за персонала и дължими осигурителни вноски спрямо издръжката на училището е 93.04 : 6.96 .

При изпълнение на бюджет 2021 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 2020 г. е в размер на 25386 лв., от които целеви средства:

НП ОСОС, Модул „Културните институции като образователна среда“ -2019-2020 г. – 1250 лв.;

НП ОСОС, Модул „Културните институции като образователна среда“ – 2020-2021 г.– 2500 лв.;

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

НП ОСОС, Модул „Площадки за обучение по БДП“ -2020-2021г. – 400 лв.

НП „Без свободен час“ , модул „Без свободен час в училище“ – 772 лв.

НП „Ученически олимпиади и състезания“ – 70 лв.

Пътни на учители – 471 лв.;

Средства за преодоляване и ограничаване последствията от Covid -19 – 10045 лв.
От Бюджет 2020 г. – 6548 лв.
От разпределен резерв за 2020 г. – 1680 лв.

8. Размер на собствените приходи:

Собствени приходи в проектобюджета за 2021 г. не са планирани.

Гл. счетоводител:
Мария Арнаудова

Директор:
Даниела Кемчева