

9 ФЕГ „Алфонс дьо Ламартин“

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

БЮДЖЕТ за 2018г. на 9 ФЕГ „Алфонс дьо Ламартин“

Уважаеми дами и господа,

Представям на Вашето внимание бюджета за 2018г. на 9 ФЕГ “Алфонс дьо Ламартин“.

Бюджета е разработен съгласно изискванията на Закона за предучилищното и училищното образование и Заповед СО-А18-РД09-205/26.02.2018г. на Кмета на Столична община за прилагане на системата на делегирани бюджети и утвърждаване на формулите за ЕРС.

Формулата се състои от основни и допълнителни компоненти, съгласно Заповедта на Кмета на Столична община.

Задължителните основни компоненти за всяка формула при изчисляване на годишният бюджет са:

- Разходен стандарт на ученик /РС/, паралелка и образователна институция.
- Брой ученици
- Брой паралелки
- Вида на образователната институция

Допълнителните компоненти при формирането на бюджета отразяват обективни фактори и специфики, определящи различията в разходите.

Формула за 9 ФЕГ “Алфонс дьо Ламартин“:

$$B = (97,5\% \times РС) + (97,5\% \times РС_{инст.}) + (97,5\% \times РС_{бр.парал.хбр.парал.})$$

където:

РС за дневна форма на обучение = 1 370 лв.

РС за институция = 33 000 лв.

РС за брой паралелки = 6 992 лв.

Извън РС се предоставят средства по нормативи и допълващи стандарти за материална база на училищата за учениците на редовна форма на обучение 25 лв. на ученик.

Извън ЕРС и допълващите стандарти се предоставят и средства за стипендии на учениците в гимназиален етап на обучение 87 лв. за ученик.

Брой ученици от 8 - 12 клас	1 003 ученика	1 374 110 лева
Брой паралелки	35 броя	244 720 лева
За институция		33 000 лева
97,5 % от ЕРС		1 610 534 лева
Материално-техническа база	1 003 ученика	25 075 лева
Стипендии	1 003 ученика x 87лв. x 95%	83 249 лева
Отрицателни разлики в изпълнение на §3от ПРЗ на ЗДБ на РБ за 2018 г.		1 296 лева
Общ бюджет на 9 ФЕГ за 2018г.		1 720 154 лева

В разходната част на проекта са разчетени средства по дейност 322 „Неспециализирани училища, без професионални гимназии“, като е осигурено средно ниво на финансовата необходимост за реализиране на същите. Разпределението е съобразено с характера на дейностите – държавен.

При формиране на разходната рамка на бюджета е отразено влиянието на предходния остатък от 2017 година.

Първоначалния план на 9 ФЕГ „Алфонс дьо Ламартин“ за 2018 г. е в размер на **1 720 154** лв.

Преходния остатък от 2017 г. е в размер на **14 335.00** лв.

I. Приходна част

1. Приходната част на бюджета за 2018 г. е в размер на **1 734 489** лв., които се разпределят по приходни пера, както следва:

вътрешни трансфери в система на първостепенен разпоредител	61	09	1 734 489 лв.
--	-----------	-----------	----------------------

2. Приходите се разходват съгласно приетия бюджет за финансиране дейността на училището.

II. Разходна част

Бюджетът на училището се съставя въз основа на планираните годишни разходи, необходими за нормалното осъществяване на функциите на училището.

Разходите от бюджета на училището се извършват до размера на постъпленията, поради което разходната част на бюджета е в размер на **1 734 489 лв.**

Средствата са разпределени по разходни пера, както следва:

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

- Утвърдена численост на персонала по трудово правоотношение – 81 бр., в т.ч. педагогически 66,5 бр. и непедагогически 14,5 бр.;
- Средна брутна работна заплата на 1 лице от педагогическия персонал по щат към 01.01.2018 г. – 1197.94 лв.
- Средна брутна работна заплата на 1 лице от непедагогическия персонал по щат към 01.01.2018 г. – 723.60 лв.
- Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови правоотношения, средства за допълнително трудово възнаграждение за постигнати резултати от труда през учебната година на педагогическите специалисти в размер на 4% от средствата за работни заплати – **1 170 840 лв.**
- Задължителни осигурителни вноски за работодател – **239 954 лв.**

2. Издръжка – 228 636 лв., в т.ч.

Издръжка	10	00	228 636
Представително и работно облекло	10	13	28 145
Материали	10	15	40 000
Вода, горива, енергия	10	16	36 000
Разходи за външни услуги	10	20	57 188
Текущ ремонт	10	30	30 000
Командировки в страната	10	51	2 000
Разходи за застраховки	10	62	3 700
СБКО	10	91	29 078
Други разходи, неклассифицирани в други параграфи и подпараграфи	10	98	2 525

Пояснения:

1. „Постеловъчен инвентар и облекло“ – заложені средства за представително и работно облекло на персонала;
3. „Материали“ – подобряване на учебната и материално техническата база /консумативи/;
4. „Вода, горива, енергия“ – текущите разходи за битови нужди;
5. „Разходи за външни услуги“ – охрана, квалификация на персонала, абонамента поддръжка по договори, външни услуги;
6. „Текущ ремонт“ – неотложни текущи ремонти;
7. „Командировки в страната“ - предвидени разходи за поемане на командировките в страната;
8. „Разходи за застраховки“ – застраховка на сградния фонд и дълготрайните материални активи;
9. „СБКО“ – средства за социално-битово и културно обслужване на персонала;
10. „Други разходи, неклассифицирани в други параграфи и подпараграфи“ – остатък от предходна година.

3. Средства за стипендии на учениците – това са средства по нормативи и допълващи стандарти за предоставяне на стипендии на учениците в гимназиален етап на обучение. Разпределените средства са в размер на 95 059 лв.

III. Икономии

При средства от „икономии“, същите ще се използват за финансиране на текущата дейност на училището.

МАГДАЛЕНА ЛАЗАРОВА

Гл. счетоводител на 9 ФЕГ „Алфонс дьо Ламартин“