



ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

Относно: Проект на бюджета на СУ „Дръстър“, гр. Силистра, за 2024 г.

ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ: 3 1 324

I. Приходи - 972 356,00 лв.:

Дейност 3 1 324	898 804
Дейност 3 1338	65 682
Дейност 3 1 389	7 870

Спортно училище „Дръстър“ – гр.Силистра прилага системата на делегираните бюджети през 2024 г. Бюджетът му се определя на база утвърдените формули за държавна дейност и се финансира от Община – Силистра.

Спуснатият бюджет е на база данни към 31. 12. 2023 г.

✓ Брой ученици към 31.12.2022 г. редовна форма на обучение	115 ученика
✓ Ученици комбинирана форма	1 ученик
✓ Ученици самостоятелна форма	2 ученика
✓ Ученици индивидуална форма	1 ученик
✓ Брой паралелки	8 паралелки
✓ Брой ученици на ресурсно обучени	9 ученика
✓ Брой ученици в условия на приобщаващо образование	9 ученика

По отношение на формирането включва:

1. Основните компоненти:

- ЕРС /единен разходен стандарт/ за 2024 г. за Спортни училища	
- издръжка на ученик дневна форма на обучение	561 200 лв.
- Ученици комбинирана форма	2 520 лв.
- Ученици самостоятелна форма	2 132 лв.
- Ученици индивидуална форма	8 821 лв.
- Стандарт за паралелка –	197 360 лв.
- Стандарт за институция	73 900 лв.
- Регионален коефициент 0.034	28 304 лв.
Общо за т.1	874 237 лв.

2. Допълващ стандарт:

- Допълнителен стандарт за материалната база на училището	4 025 лв.
- Допълн. стандарт за ученик в I и II гимн.етап ученика	5 550 лв.
Общо за т.2	9 575 лв.

3. Норматив за:

- Норматив за стипендии – 100 лева за стипендии на ученик от гимназиален етап на обучение от VIII до XII клас. **7 500 лв.**

Общо по т.3 7 500 лв.

4. Занимания по интереси

- Стандарт за институция 2 662 лв.
- Стандарт за ученик 4 830 лв.

Общо за т.4 7 492 лв.

Общ бюджет за 2022 г /1+2+3+4/ 898 804 лева

II. Разходи - 898 804 лева

01-00 Заплати за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения - 680 500,00 лв.

01-01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения – **641 000,00** лв., в това число:

- допълнително трудово възнаграждение на персонал 12 000,00 лв
- диференцирано заплащане на персонала - 27 500,00 лв

02-02 Други възнаграждения и плащания **21 605** лв., в т. ч.:

- ✓ За персонал извън трудови правоотношения 900,00 лв.;
- ✓ За СБКО и Представително облекло 18 205,00 лв.;
- ✓ Други плащания и възнаграждения 2 500,00 лв.

Разходите за възнаграждение на персонала са формирани на 24 бр. щатен персонал – 17 бр. педагогически и 7 бр. непедагогически персонал, с възнаграждения изчислени по чл. 27 и чл. 28 от КТД от 28.12.2023

05-00 Задължителни осигурителни от работодателя - 157 700,00 лв.

- 05-51 Осигурителни вноски от работодателя за ДОО - **79 500,00** лв.
- 05-52 Осигурителни вноски от работодателя за УПФ - **25 500,00** лв.
- 05-60 Здравноосигурителни вноски от работодателя - **32 800,00** лв.
- 05-80 Вноски за допълнително задължително осигуряване – **19 900,00** лв.

10-00 Издръжка - 31 499,00 лв.

10-11 Храна - 600,00 лв.

10-13 Постелен инвентар и облекло – 63,00 лв.

10-15 Разходи за материали - 5 200,00 лв.

в това число:

- канцеларски материали - 1000,00 лв.
- резервни части - 200,00 лв.
- други материали - 1000,00 лв.
- цветя, венци сувенири - 200,00 лв.
- почистващи препарати - 800,00 лв.

- тонер касети, и др. - 1000,00лв.

10-16 Разходи за вода и горива и енергия – 12 600 ,00 лв.

- природен газ - 9 100,00 лв.
- ел.енергия - 2 600,00 лв.
- вода - 900,00 лв.

10-20 Разходи за външни услуги - 10 600,00 лв.

в това число:

- телефони - 820,00 лв.
- пощенски разходи - 280,00 лв.
- интернет - 950,00 лв.
- разходи за софтуер / ФСД, ТРЗ,
Админ Про и др. - 2800,00 лв.
- разходи поддръжка и ремонт на
хардуер/компютри, скенери, принтери
копирни апарати и др/ - 700,00 лв.
- СОД - 300,00 лв.
- трудова медицина, технически надзор
и дезинфекция - 600,00 лв.
- квалификация на персонала - 3000,00лв
- Ученически карти - 700,00 лв.
- извозване и депониране на отпадъци - 350,00 лв.
- техническо обслужване на парно - 100,00 лв.

10-51 Командировки в страната - 1 936,00 лв.

10-62 Разходи за застраховки - 500,00 лв.

- застраховка ученици - 500,00 лв.

40-00 Стипендии - 7 500,00 лв.

ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ: 3 1 338

Норматив за ученик на ресурсно подпомагане приобщаващо образование

Спуснатият бюджет е на база брой ученици в общ размер на 65 682,00, в т.ч:

- Приобщаващо образование 9 ученика 7 794 лева
- Норматив за ресурсно 9 ученика 57 888 лева

II. Разходи - 65 682 лева

**01-00 Заплати за персонала, нает по трудови и служебни
правоотношения - 27 800,00 лв.**

01-01 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови правоотношения – **26 100,00** лв. в това число:
- допълнително трудово възнаграждение на персонал 500,00 лв
- диференцирано заплащане педагогически персонал 1 200,00 лв

Разходите за възнаграждение на персонала са формирани за 1 бр. щатен педагогически персонал, с възнаграждения изчислени по чл. 27, ал.1, от КТД от 28.12.2023 г.

02-00 Други възнаграждения и плащания - 300,00 лв.

- Други плащания и възнаграждения – **300,00** лв.

05-50 Задължителни осигурителни от работодателя - 8 080,00 лв.

05-51 Осигурителни вноски от работодателя за ДОО - **3 680,00** лв.

05-52 Осигурителни вноски от работодателя за УПФ - **1 400,00** лв.

05-60 Здравноосигурителни вноски от работодателя - **1 900,00** лв.

05-80 Вноски за допълнително задължително осигуряване – **1 100,00** лв.

10-00 Издръжка - 29 502,00 лв.

10-11 Разходи за учебници и книги - 1 000,00 лв

10-15 Разходи за материали - 9 700,00 лв

10-16 Вода и ел. енергия - 6 860,00 лв

10-20 Разходи за външни услуги – 10 200,00 лв.

10-30 Текущ ремонт - 1 000,00 лв.

10-51 Командировки в страната - 742,00 лв.

ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ: 3 1 389

I. План – 7 870. 00 лева

II. Разходи - 7 870,00 лева

01-00 Заплати за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения - 7 870,00 лв.

Всички разходи по издръжка и за трите дейности са заложи на минимум. Това създава сериозна трудност при управлението и разходването на средствата. Не могат да се заделят достатъчно средства за нормално протичане на учебния процес.

Училището има минимални собствени приходи от наем за отдаден обект за продажба на тестени изделия, които ще подпомогнат разплащането на разходи по издръжката.

Преходен остатък за 2023 г. е в размер на 345 771.96 лв. от които:

• Стандарт	15 882,52
• Стипендии	1 989,00
• Национална програма –Занимания по интереси	2 483,58
• МОН – текущ ремонт	314 760,00
• МОН – месечни помощи АСП	611,58
• НП „Образователните маршрути“	1 455,00
• НП „Съвременна образователна среда“	356,00
• Транспортна схема	8 030,94
• Гаранции	-203,34

Преходен остатък от държавна дейност 3 1 324 и дейност 3 1 389 в края на 2023 г. ще бъде разходван за:

- ✓ Целевите съгласно указанията;
- ✓ Стандарта за текущи нужди – ел. енергия и природен газ.

Собствени приходи за 2024 г.

871,00 лв.

Разпределен в параграф 10-15 Разходи за материали

871,00 лв.

Директор:

/Веселин Суров/

Гл.счетоводител

/Ивелина Русева/