

ПРОТОКОЛ № 1 от 2016 година



Днес 15.01.2016 година директорите и счетоводителите на общинските детски заведения и г-жа Христина Балева, директор Дирекция „ОА” на Община Угърчин, обсъдихме формулите и правила за разпределяне средствата, получени от първостепенния разпоредител с бюджет 2016г. по единни разходни стандарти между детските заведения на територията на община Угърчин, както следва:

I. Формула за разпределение на средствата, получени от първостепенния разпоредител с бюджетни кредити по единни разходни стандарти за финансиране на делегираните от държавата дейности по образование през 2016 година, за дейност "Целодневни детски градини и обединени детски заведения, в т.ч. подготвителни групи":

$$CF = A + DK1 + DK2 + RHP$$

и

Разширената формулата:

$$CF = 85,8\% \times (ERC1 \times BD1 + ERC2 \times BD2 + ERC3 \times BD3 + ERC4 \times BD4) + \\ + 9,56\% \times (ERC1 \times BD1 + ERC2 \times BD2 + ERC3 \times BD3 + ERC4 \times BD4) + \\ + 3,64\% \times (ERC1 \times BD1 + ERC2 \times BD2 + ERC3 \times BD3 + ERC4 \times BD4) + \\ + 1\% \times (ERC1 \times BD1 + ERC2 \times BD2 + ERC3 \times BD3 + ERC4 \times BD4)$$

където:

- CF – средства по формула за деца в ОДЗ;
CF = 100%;

- A – основен компонент на формулата;
 $A = 85,8\% \times (ERC1 \times BD1 + ERC2 \times BD2 + ERC3 \times BD3 + ERC4 \times BD4)$,

- DK1 – допълнителен компонент на формулата за обединени детски заведения, добавка за условнопостоянни разходи
 $DK1 = 9,56\% \times (ERC1 \times BD1 + ERC2 \times BD2 + ERC3 \times BD3 + ERC4 \times BD4)$,

- DK2 – допълнителен компонент на формулата за детско заведение с изнесени групи в друго населено място;
 $DK2 = 3,64\% \times (ERC1 \times BD1 + ERC2 \times BD2 + ERC3 \times BD3 + ERC4 \times BD4)$,

- RHP – допълнителен компонент на формулата за обединени детски заведения, резерв за нерегулярни разходи.
 $RHP = 1\% \times (ERC1 \times BD1 + ERC2 \times BD2 + ERC3 \times BD3 + ERC4 \times BD4)$.

ERC1 – единен разходен стандарт за деца от 3 до 4 години включително в ЦДГ и ОДЗ

ERC2 – единен разходен стандарт за деца от 3 до 4 години включително в ЦДГ и ОДЗ в населено място с до 1500 жители

ERC3 – единен разходен стандарт за деца в яслена група към ЦДГ и ОДЗ

ERC4 – единен разходен стандарт за деца в подготвителна целодневна група в ЦДГ и ОДЗ

BD1 – брой деца от 3 до 4 години включително в ЦДГ и ОДЗ

БД2– брой деца от 3 до 4 години включително в ЦДГ и ОДЗ в населено място с до 1500 жители

БД3– брой деца в яслена група към ЦДГ и ОДЗ

БД4– брой деца в подготвителна целодневна група в ЦДГ и ОДЗ (записани в ПГ деца не по-рано от годината, в която навършват 5-годишна възраст)

II. Към средствата на съответното детско заведение за дейност "Целодневни детски градини и обединени детски заведения, в т.ч. подготвителни групи", на 100% (без да се разпределят по формула) се прибавя:

- добавката за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи в ОДЗ, разпределени съгласно ПМС № 308 / 2010г.

№	Наименование на детското заведение	Сума по ЕРС 100%	Сума по основен компонент (85,8%)	Условно постоянни и разходи (9,9%)	ДК2 ОДЗ с изнесени групи	РНР (1%)	ДХД	Обща сума за бюджет без резерв (4+5+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	(4+5+6+8)
1	ОДЗ гр.Угърчин	260 394	223 418	17 013	12 956	2 604	4 968	258 355
2	ОДЗ „ Щастливо детство” с.Кирчево	95 531	81 966	17 013	0	955	936	99 915
	Общо:	355 925	305 384	34 026	12 956	3 559	5 904	358 270

Недостигът на средствата за финансиране на делегираната от държавата дейност “Целодневни детски градини и обединени детски заведения, в т.ч. подготвителни групи” в Община Угърчин се дължи на разликите между разчетния брой деца, предвидени със ЗДБРБ за 2016г. и броя на децата по информационна система”Админ М” към 01.01.2016г. и е както следва:

№	Наименование на детското заведение	Брой деца	ЕРС (лева)	Общ недостиг по ЕРС
1.	ОДЗ гр.Угърчин	3	1 669	5 007

III. Правила за промени в разпределението на средствата между обединените детски заведения:

1. Разпределението на средствата по бюджета на Община Угърчин за дейността “Целодневни детски градини и обединени детски заведения, в т.ч. подготвителни групи” се извършва въз основа на предвидените със Закона за държавния бюджет за 2016 г. брой деца и размерите на единните разходни стандарти за 2016г.
2. Първостепенния разпоредител с бюджета разпределя средствата по формулата с недостиг или заделя като резерв разликите между разчетния брой деца, предвидени със ЗДБРБ за 2016г. и броя на децата по информационна система”Админ М” към 01.01.2016г. до извършване на корекции по реда на чл. ..., ал. ... от ПМС № .../2016г. за изпълнение на държавния бюджет на РБ за 2016г.

3. При промяна на в размера на единните разходни стандарти по време на годината увеличението по съответния стандарт се разпределя пропорционално на броя на децата.
4. Средствата от резерва в дейност "Целодневни детски градини и обединени детски заведения, в т.ч. подготвителни групи" се предоставят на детските заведения за:
 - изплащане на обезщетения по чл.220, 221, 222 и 224 (в т. ч. и при пенсиониране) от Кодекса на труда;
 - разходи за реализиране на планове за оптимизация, предложени в изпълнение на чл.13 от Наредба №3 на министъра на образованието и науката от 2008 г.
5. Неразпределените към 15 ноември 2015г. средства от резерва да се предоставят на детските заведения, като се разпределят пропорционално по броя на децата.

Формулата за разпределение средствата, получени по единни разходни стандарти и правилата за промени в разпределението на средствата между обединените детски заведения са разработени на основание чл.41а на Закона за народната просвета.

Информацията за първоначалното разпределение на средствата за дейност „Целодневни детски градини и обединени детски заведения, в т.ч. подготвителни групи“ съгласно ЗДБРБ 2016г. и компоненти на формулата са представени в Приложение № 1.

Директори:

ОДЗ – гр.Угърчин

ОДЗ "Щастливо детство"



ДЕТСКИ ЗАВЕДЕНИЯ - РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ - ДЪРЖАВНА ОТГОВОРНОСТ - БЮДЖЕТ 2016г.

Дейност "Целодневни детски градини и обединени детски заведения, в т.ч. подготвителни групи

Първоначално разпределение съгласно ЗДБРБ 2016г.

№ по ред	Детски заведения	общо деца	3-4г. деца	3-4г. деца под 1500 ж.	яслена група в ОДЗ	деца ПГ в ОДЗ	Сума по ЕРС 100%	Разпределение 100% по ЕРС					Подп. храненето в ПГ	Деца на ресурсно подпомане	Всичко разпредел. без резерв
								А основен компонент 85,80%	ДК1 условно постоянни разходи 9,56%	ДК2 ОДЗ с изнесени групи 3,64%	РНР резерв 1%	Сума колони от 9 до 12			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
	<i>Стандарт</i>		1669	1802	1159	1912							72		
1.	ОДЗ - гр.Угърчин	156	61		23	69	260394	223418	17013	12956	2604	255991	4968	0	258355
2.	ОДЗ"Щастливо детство"	59		27	19	13	95531	81966	17013		955	99934	936	0	99915
	Всичко за ОДЗ (не повече от ЗДБРБ)	215	61	27	42	82	355925	305384	34026	12956	3559	355925	5904	0	358270
	Резерв до корекция по АдминМ			3	8	8	29974								29974
	Всичко съгл. ЗДБРБ 2016г.	231	61	30	50	90	385899	305384	34026	12956	3559	355925	5904	0	388244
	Очаквано увеличение на бюджета след корекция по АдминМ	3	3	-3	-8	-8	5007								5007
	Всичко съгл. АдминМ 2016	218	64	27	42	82	360932	305384	34026	12956	3559	355925	5904	0	363277

Забележка:

1. Разпределението е извършено за действителен брой деца до размера на средствата по ЗДБРБ.
2. Съгласно Админ след корекция и включващ резерва, Бюджет 2016г. е всичко **366 836 лева**.