

ПРОТОКОЛ № 3
21.03.2017Г

Днес 21.03.2017г. се проведе общо събрание на което присъстваха 40 служители. Отсъстващи Ст. Миткова, Д. Топалова и М. Тенчева в продължителни болнични. Събранието е легитимно и има необходимия кворум при гласуване.

Дневен ред :

1. Приемане на бюджет 2017г. и неговото разпределение по параграфи
2. Запознаване с актуализираната система за финансово управление и контрол
3. Обсъждане на текущи проблеми – информация за предстоящи ремонти

По 1т. от дневния ред думата бе дадена на Директора и главния счетоводител да обосноват разпределението на бюджет 2017г. Така предложеното разпределение е съгласувано с Протокол № 2 / 20.03.2017г. с Обществен съвет към ДГ № 22. Проектът бюджета Държавна дейност за 2017г. се формира от брой деца / основен компонент / към 01.01.2017г и утвърдени ЕРС за 2017г. Също така допълнителни целеви средства, утвърдени за подпомагане храненето на децата в ПГ и допълнителни средства за създаване на условия за обучение на деца със СОП.

Към 01.01.2017г. проектът бюджета е формиран по следния начин:

Общ рой деца – 297

ДЯ – 68 деца по 1244 лв = 84592

3-4г.-110 деца по 1835 лв = 201 850

5-6г- 119 деца по 2087 лв = 248 353 лв

Закуски деца ПГ – 10092 лв

Деца СОП 4 деца по 326 лв = 1304 лв

ДД – 431 млечна кухня – 16165 лв

Преходен остатък – 31201 лв

Общ сбор 593 557 лв

ДГ е на смесено финансиране. Проектът бюджет МД 311 - 191 740 лв

МД431 млечна кухня – 28334 лв

Общо МД – 220 074 лв

Общ проектобюджет ДД и МД – 813 631 лв

След приемане и утвърждаване на формула за разпределение на средствата се изработва и утвърждава бюджет – редуциран до 01.04.2017г, т.е до окончателно равнение на брой деца по Админ към 01.04.2017г. С уравняването на броя деца бюджета може да претърпи намаление или увеличение на средствата.

УТВЪРДЕНИЯ ДЕЛЕГИРАН БЮДЖЕТ НА ДГ № 22 „ЗВЪНЧЕ“ – ХАСКОВО ЗА ОТЧЕТНАТА БЮДЖЕТНА 2017 Г.

На основание чл.51 от Закона за държавния бюджет на Р.България за 2017г., ПМС № 374/22.12.2016г., Решение на МС №304/2016г за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2017г. РМС № 920/02.11.2016г. за изменение на РМС № 304/2016г., Заповед №227/22.02.2017г на Кмета на община Хасково за утвърдени формули за разпределение на средствата по второстепенни разпоредители по дейности във функция „Образование“ и Решение № 359/ 27.01.2017г. на Об.С Хасково на ДГ № 22“Звънче“ Хасково е предоставен следния бюджет за отчетната 2017г.

1. Дейност 311 „Целодневни детски градини и ОДЗ“	- 542 873
А. ЕРС по формула	531 477
Б. закуски на децата в подготвителна група	10 092

Г. Допълващ стандарти за деца на ресурсно подпомагане	1 304
Д. Преходен остатък 2016г.	31 201
2. Дейност 431 „Детски кухни“	16 165
БЮДЖЕТ ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ	590 239
В т.ч. Капиталови разходи	
§ 52-03 - 6 000	
БЮДЖЕТ МЕСТНА ДЕЙНОСТ	220 074
МЕСТНА ДЕЙНОСТ 311	191 740
МЕСТНА ДЕЙНОСТ 431	28 334
ОБЩО БЮДЖЕТ ЗА ДГ №22 „ЗВЪНЧЕ“ ХАСКОВО	810 313

Разпределението на разхода по параграфи през отчетната 2017 г., е както следва:

ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ	
§§ 01-01-Заплати на персонала по тр.правоотношения	- 399 760
§§ 02-05-Изплатени суми СБКО,Предст.облекло, безпл.храна	- 28 110
§§ 02-08 Обезщетения с характер на възнаграждения	- 7 000
§§ 02-09 Други плащания и възнаграждения	- 2 000
§§ 05-51 Социални осигуровки – работодател	- 47 376
§§ 05-52 Учителски проф.фонд	- 10 070
§§ 05-60 Здравни вноски работодател	- 19 845
§§ 06-80 Вноски за допълнително задължително пенсиониране	- 9 764
§§ 10-11 Храна – закуски ПГ	- 10 092
§§ 10-14 Учебни помагала	- 500
§§ 10-15 Материали	- 3 970
§§ 10-16 Горива, ел.енергия, вода	- 27 832
§§ 10-20 Разходи за външни услуги	- 5 020
§§ 10-30 Текущ ремонт	- 12 700
§§ 10-51 Командировки	- 200
§§ 52-03 Оборудване на ДМА	- 6 000
ОБЩО РАЗХОДИ ДЪРЖАВНА ДЕЙНОСТ	- 590 239
МЕСТНА ДЕЙНОСТ	
§§ 10-11 Храна	- 177 354
§§ 10-13 Постелен инвентар и облекло	- 6 930
§§ 10-15 Материали	- 7 515
§§ 10-16 Горива, ел.енергия, вода	- 18 500
§§ 10-20 Външни услуги	- 6 630
§§ 10-30 Текущ ремонт	- 1 000
§§ 10-51 Командировки	- 100
§§ 10-62 Застраховки	- 1 000
§§ 19-81 Такси, административни такси	- 1 045
ОБЩО МЕСТНА ДЕЙНОСТ	- 220 074

Относно разпределението на разходите в бюджета се е подходило по следния начин: Първи и основен разход за бюджета в ДД е разхода по §§01.01- разход за работни заплати , допълнително възнаграждение ,изплащане на % за трудов стаж и ПКС на педагогическия персонал . Този разход се формира на основание щатно разписание към 01.01.за всяка календарна година.

В параграфа се заделят и средствата за диференцирано заплащане на педагогическите специалисти съгласно Националната Програма за кариерно развитие . При направени икономии по параграфа се изплаща и ДТВ на персонала съгласно ВПРЗ и КТД на браншово ниво.

Работните заплати се договарят в рамките на Министерски постановления , Нар. № 1 и КТД за сферата на образование.

По § 02 се заделят средства за СБКМ , което е в размер на 3% върху ОРЗ , като в този процент влизат и осигуровки за сметка на работодателя.

Заделят се средства за безплатна храна на непедагогически персонал и Представително облекло на педагогическите специалисти , директор и гл. счетоводител съгласно ЗПУО и КТД. По този § се заделят и средства за изплащане на обезщетенията при пенсиониране на работници и служители на ДГ , като на по-късен етап се възстановяват от НП „ Оптимизация на училищната мрежа „

По § 05 се заделят средства за внасяне на осигуровки за сметка на работодателя

В разходната част за издръжка по § 10.11 се заделят предоставените целеви средства за подпомагане на храната в ПГ- ПМС № 308.

§ 10.14 – разходи за учебни помагала , които обикновено се дофинансират от детското заведение , тъй като получените целеви средства са в % съотношение.

По §10.15 – материали- се заделят средства за закупуване на материали за ДГ включително и такива за организиране на приобщаващата среда за децата със СОП.

По §10.16 – се залага средства за закупуване на енергийни източници – ток и горива. От 2016г. е премахнат акциза над горивата и детското заведение закупува необходимото количество на свободни плаващи цени.

§10.20- външни услуги , се заделят средства за абонаментни услуги и поддръжка , за трудова медицина , квалификация на педагогически персонал / 1% от БРЗ по КТД/

В. §10.30 се заделят средства от преходния остатък за предстоящи текущи ремонти за бюджетната година.- особено наложави са цитираните в предходната точка частичен ремонт на щрангове парна инсталация сграда Буря, частичен ремонт на радиатори детска ясла Дружба и частичен ремонт покрив сграда Дружба.

Заделените средства в размер на 6000 лв.за капиталови разходи на детски съоръжения и площадки сграда Дружба , при недостиг от средства след съгласуване на ремонтните дейности с отдел СИПЕ ще бъдат пренасочени към покриване на стойностите на спешните и неотложни ремонти , а при необходимост ще бъде поискана и финансова помощ от първостепенния разпоредител.

ОГРАНИЧЕНИЯ при формиране на бюджета :

Преди всичко подхождат с приоритет към разходите или:

- Осигуряване на работните заплати на персонал , внасяне на дължимите към НАП осигуровки и осигуряване на социалните разходи по КТ и КТД в рамките на бюджета
- Разходи за материали и външни услуги съгласно законовите разпоредби
- Отопление , осветление , вода
- Предвидени текущи ремонти

Целевите средства за храна и деца СОП се заделят целево и за разходването им се следи от Гл. счетоводител.

Думата бе предоставена за изказвания: Изказвания няма

Гласуване: За – 40 души Против – 0 души Въздържали се – 0 души

РЕШЕНИЕ : Общото събрание приема единодушно така предложеното разпределение на бюджет 2017г

По 2т. от дневния ред думата бе дадена на директора Красимира Спатовска да запознае екипа с актуализациите на СФУК в ДГ № 22.

Във връзка с промените на нормативната уредба , касаеща дейността на детската градина се налагат и промени в системата за финансово управление и контрол. **С Заповед № 220 / 16.02.2017г** на основание чл. 258 , ал.1 от ЗПУО във връзка с чл. 3 , ал.1 , чл. 5 , ал. 2, т.1 и чл.7 , ал.1 т. от1 до 15 от ЗФУКПС е **назначена комисия в състав**

1. Красимира Спатовска – директор
2. Петя Илиева – ст. учител , Председател на СО към СБУ, финансов контрол
3. Недялка Захариева –Гл.счетоводител
4. Милена Жекова – ЗАС и касиер- домакин
5. Силвина Андреева – ст. учител

Да се извърши вътрешен мониторинг на Системата за финансово управление и контрол с цел усъвършенстване на системата и привеждането и спрямо актуализирана нормативна база

Работни задачи:

Цялостен преглед на СФУК

- 1.Актуализиране на Наръчник на системата ФУК – отразяване на политиката за СФУК и описваш системата
- 2.Актуализация на вътрешните нормативни актове отнасящи се до управление на бюджетния процес , организация на документооборота , счетоводната и финансова информация , човешките ресурси , използването и опазването на активите и др. , които определят елементи от контролната среда
- 3.Преглед на превантивните действия / Цялостен преглед на Риск регистъра с цел отстраняване на причините за възможно несъответствие или нежелана ситуация с цел да бъде предотвратено възникването на конкретно оценен риск /
- 4.Коригиращи действия / актуализиране на превантивните мерки от повторно възникване на конкретен риск /
- 5.Актуализация на разписаните политики и процедури , които определят правила за осъществяване на процесите и дейностите по управлението и контрола в съответствие с законодателството .
- 6.Осъвременяване на работните инструкции – идентификация и проследимост на процесите и дейностите при изпълнението на ангажиментите по управлението , оценка на риска и контрола в детската градина

Комисията е спазила срока за актуализиране на базата данни и е представила измененията на екипа за сведение и изпълнение.

1.В началото на учебната година: ПВР , ПД , Етичен кодекс , Стратегия за развитие на ДГ , Програмна система, Счетоводна политика от м.06.2016г

2. М. март 2017г.- наръчник СФУК , Антикорупция , ВП лични данни , документооборот , Защита на деца в риск , Инструкция ток , вода , телефон , Организационна структура , Правила за ФУК , Стратегия за управление на риска и прилежащия към нея риск-регистър , Управление на материалните запаси.

В срок указан в заповед на първостепенния разпоредител е подаден годишния доклад и въпросника от МФ за финансовата 2016г. и състоянието на СФУК в ДГ № 22

Думата бе предоставена за изказвания: Изказвания няма

Гласуване: За – 40 души Против – 0 души Въздържали се – 0 души

РЕШЕНИЕ : Общото събрание приема единодушно актуализираната СФУК

По 3т. информация за предстоящи ремонти думата бе взета от директора на ДГ № 22 Тя сподели , че тази година от спешен ремонт се нуждае покрива в южното крило на сграда Дружба и отоплителната система в ДЯ” Мики Маус „ и ПГ б гр. сграда Дружба и ДЯ сграда Буря. В бюджета на детското заведение са предвидени за ремонтите част от средствата , като за останалата част след изготвяне на КСС ще се търси допълнително финансиране. По стопански начин се предвижда да се направи освежаване на уредите за игра на двора и изолация на северни стени в III и II група сграда Буря.Относно сградния фонд има още много работа по подобрения , но за момента това са реалните възможности на бюджета.

Изказвания: К. Завалов и Хр.Полихроновов потвърдиха изводите на директора относно състоянието на топлоподаващата ситема и необходимостта от паралелна работа на климатиците в детските групи. Мнението им , че трябва да се направи ремонт и да се отстранят повредите са свели до знанието на директора.

Гласуване: За – 40 души Против – 0 души Въздържали се – 0 души

РЕШЕНИЕ : Общото събрание приема предложените ремонти да бъдат финасирани от преходен остатък бюджет 2016г.– Държавна дейност . При необходимост да се търси дофинасиране от първостепенния разпоредител.

Поради изчерпване на дневния ред общото събрание бе закрито от директора

Протоколист: Светла Господинова

Директор : Красимира Спатовска

