

МИНИСТЕРСТВО НА ОБРАЗОВАНИЕТО И НАУКАТА



ЦЕНТЪР ЗА СПЕЦИАЛНА ОБРАЗОВАТЕЛНА ПОДКРЕПА
„ПЕТКО РАЧЕВ СЛАВЕЙКОВ“ - ПЛЕВЕН
ж.к. "Сторгозия" п.к. 523, тел./факс 064/ 680 154, e-mail: slaveikov_pl@abv.bg

О Т Ч Е Т

За разпределение на бюджетните средства по формула и изпълнение на бюджет 2021 година на ЦСОП „П. Р. Славейков“ - гр. Плевен
за периода 01.01.2021 г.- 31.12.2021 г.

Дейността на системата на финансово управление и контрол за изпълнение на Бюджет 2021 в ЦСОП „П. Р. Славейков - гр. Плевен за IV - то тримесечие на 2021 год. регламентира всички процеси, свързани с разходите и ангажимента на ръководството да прилага принципите на прозрачност при вземане на решения, свързани с движението и разходване на финансовите средства.

Създаденият надежден управленски инструмент за индетификация на рисковете за постигане целите на центъра, тяхното управление чрез въвеждане на необходимите контролни механизми, разделение на функциите по управление, контрол, разходване и осчетоводяване на финансовите средства на делегиран бюджет 2021.

Създадени са условия за устойчивост и предвидимост на образователния процес и процеса на финансиране и разходване на средствата в центъра с цел успешното осъществяване на финансова децентрализация и автономност на центъра.

Бюджет 2021 г. е в размер на 1 032 964 лв. в т.ч.: средства по формулата – 1 018 036 лв., за подобряване на МТБ – 2325 лв, допълващ стандарт за първи и втори гимназиален етап – 2050 лв., добавка за храненето на децата и учениците I-IV клас – 1 936 лв., допълващ стандарт поддръжка на автобус – 5000 лв. и стипендии – 3617 лв.

I. Бюджет 2021 г. е планиран както следва:

Приходна част

1. Субсидия – в размер на 1 032 964 лв.
2. Преходен остатък 28 969 лв.
3. Без свободен час в училище 1083 лв.
4. Оптимизация на вътрешна структура на персонала 27 733 лв.
5. Диференцирано заплащане – директори 1972,00 лв.
6. Транспортни разходи на педагогическия персонал 2058 лв.
7. Средства от резерва за нерегулярни разходи 2926 лв.
8. Увеличение на средства по формула 3955 лв.
9. Средства по ПМС №371/04.11.2021 г. 2695 лв.
10. Средства сграден фонд 86 лв.
11. Подпомагане хранене на ученици I-IV клас 1850 лв.

Разходна част

Разходната част е планирана, съобразно приходната част.

На първо място са планирани необходимите средства за заплати, осигурителни вноски, 4,5% средства за допълнително трудово възнаграждение за постигнати резултати от труда и представително облекло на педагогическия персонал и 3,5% средствата за допълнително трудово възнаграждение за постигнати резултати от труда на непедагогическия персонал, а останалите средства са отразени като издръжка.

II. Изпълнение на бюджет 2021 г.

Показатели	План 2021 г. / в лв. /	Отчет към 31.12.2021 г. /в лв./	Изпълнение в %.
I. Собствени приходи			
II. Чужди средства /временно съхранявани средства			
III. Субсидия	1 032 964		
- Преходен остатък	28 969		
- Получени средства §01-01	3 055		
- Получени средства §02-00	27 733		
- Получени средства §10-00	13 570		
Всичко приходна част	1 106 291		
Трансфери –осиг.вноски		319 264	
IV. Разходи по параграфи			
1. §01-01 Заплати	733 555	731 931	99,78%
2. §02-00 Други възнагр.	51 350	48 691	94,82%
3. §05-00 Осиг. вноски	165 000	164 329	99,59%
4. §10-00 Издръжка	150 569	140 407	93,25%
5. §19-00 данъци и такси	2200	999	45,40%
V. Стипендии	3617	4 452	123,08%
Всичко разходна част	1 106 291	1 090 809	98,60%

III. Анализ

Начислените разходи за възнаграждения и осигуровки за четвърто тримесечие са в размер на 731 931 лв.

Начислени други възнаграждения и плащания на персонала от бюджета на центъра са в размер на 48 691 лв., за представително облекло на педагогическите специалисти и главния счетоводител 16 196 лв., за други плащания и възнаграждения 4762 лв. По НП „Оптимизация на вътрешна структура на персонала“ 27 733 лв.

Издръжката, стипендиите и данъците на центъра за четвърто тримесечие са в размер на 145 858 лв. в т.ч.:

§ 10 - 11 - закуски I-IV клас - 3749 лв.

§ 10 – 12 – медикаменти – 2601 лв.

§ 10 - 13 - работно облекло - 4020 лв.

§ 10 - 14 – учебно технически средства – 2120 лв.

- § 10 - 15 - материали - 53 241 лв.
- § 10 - 16 - вода и горива – 24 783 лв.
- § 10 - 20 - разходи външни услуги – 28 475 лв.
- § 10 - 30 - текущ ремонт - 3067 лв.
- § 10 - 51 – командировки в страната - 440 лв.
- § 10 - 62 - разходи за застраховки – 2293 лв.
- § 10 - 91- разходи за СБКО – 15 618 лв.
- § 19 - 81- платени общински такси - 999,00 лв.
- § 40 - 00 - стипендии - 4452 лв.

Всички разходи са направени приоритетно и целесъобразно.

Към 01.01.2021 г. средната месечна брутна работна заплата на персонала е в размер на 1740.50 лв., на педагогическият персонал е в размер на 1943,06 лв. а на непедагогическият персонал е в размер на 1192,40 лв.

Начислени и изплатени са средства за СБКО на база 3% в/у ОРЗ за четвърто тримесечие и са раздадени под формата на ваучери, стойността на ваучерите е в размер на 15 618 лв.

Начислени и изплатени са средства за представително облекло на педагогическият персонал и главният счетоводител в размер на 16 196 лв.

Предоставено е работно облекло на непедагогическия персонал в размер на 4020 лв.

Начислени и изплатени средства във връзка с мерките за предотвратяване разпространението на COVID-19 са в размер на 4230 лв.

За квалификация на персонала при ЦСОП са начислени и изплатени 4612лв.

Начислено и изплатено е диференцирано заплащане на педагогическите специалисти в размер на 26 177 лв. което е изчислено на база 4,5% от фонд работна заплата на педагогическият персонал в сумата са включени осигуровки за сметка на работодателят.

Начислено и изплатено е диференцирано заплащане на непедагогическият персонал в размер на 4124 лв., което е изчислено на база 3,5% от фонд работна заплата на непедагогическият персонал, в сумата са включени осигуровки за сметка на работодателят.

МИЛЕН НАКОВ
Директор

