

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 2022 година на ЦСОП „П. Р. Славейков“ - гр. Плевен за периода 01.01.2022 г.- 31.12.2022 г.

Дейността на системата на финансово управление и контрол за изпълнение на Бюджет 2022 в ЦСОП „П. Р. Славейков - гр. Плевен за III - то тримесечие на 2022 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 2022.

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 2022 г. е в размер на 1 125 366 лв. в т.ч.: средства по формулата – 1 109 092 лв., за подобряване на МТБ – 2726 лв, допълващ стандарт за първи и втори гимназиален етап – 2145 лв., добавка за храненето на децата и учениците I-IV клас – 2503 лв., допълващ стандарт поддръжка на автобус – 5507 лв. и стипендии – 3393 лв.

I. Бюджет 2022 г. е планиран както следва:

Приходна част

1. Субсидия – в размер на 1 125 366 лв.
2. Преходен остатък – в размер на 16 317 лв.
3. ПМС № 232/2022 г. - във връзка с РМС № 540/29.07. 2022 г. за изменение на стандарти за делегираните от държавата дейности 27 347 лв.
4. НП Оптимизиране на вътрешната структура на персонала – 23 508 лв.
5. Диференцирано заплащане директори – 1951 лв.
6. Средства резерв нерегулярни разходи – 10 251 лв.
7. Подпомагане хранене на ученици 1 - 4 клас- 4284 лв.
8. Застраховка сграден фонд – 86 лв.
9. Транспортни разходи педагогически специалисти – 2370 лв.

Разходна част

Разходната част е планирана, съобразно приходната част.

На първо място са планирани необходимите средства за заплати, осигурителни вноски, 4,2% средства за допълнително трудово възнаграждение за постигнати резултати от труда и представително облекло на педагогическия персонал и 2,5% средствата за допълнително трудово възнаграждение за постигнати резултати от труда на непедagogическия персонал, а останалите средства са отразени като издръжка.

II. Изпълнение на бюджет 2022 г.

Показатели	План 2022 г. / в лв. /	Отчет към 31.12.2022 г. /в лв./	Изпълнение в %.
I. Собствени приходи			
II. Чужди средства /временно съхранявани средства			
III. Субсидия	1 125 366		
IV. Преходен остатък	16 317		
V. ПМС № 232/2022 г.	27 347		
VI. Оптимизиране на вътрешната структура на персонала	23 508		
VII. Диференцирано заплащане директори	1 951		
VIII. Средства резерв нерегулярни разходи	10 251		
IX. Подпомагане хранене на ученици 1 - 4 клас	4 284		
X. Застраховка сграден фонд	86		
XI. Транспортни разходи педагогически специалисти	2 370		
Всичко приходна част	1 211 480		
Трансфери –осиг.вноски		362 744	
IV. Разходи по параграфи			
1. §01-01 Заплати	815 591	820 600	100,61%
2. §02-00 Други възнагр.	50 908	50 848	99,88%
3. §05-00 Осиг. вноски	188 000	183 795	97,76%
4. §10-00 Издръжка	148 949	136 497	91,65%
§19-00 данъци и такси	1 000	908	90,80%
5. §40-00 Стипендии	4 560	4 557	99,93%
6. §52-01 ДМА	2 472	2 472	100,00%
Всичко разходна част	1 211 480	1 199 677	99,02%

III. Анализ

Начислените разходи за възнаграждения и осигуровки за четвърто тримесечие са в размер на 1 004 395 лв.

Начислени други възнаграждения и плащания на персонала от бюджета на центъра са в размер на 50 848 лв., за представително облекло на педагогическите специалисти и главния счетоводител 17 938 лв., за обезщетения на персонала 23 502, за други плащания и възнаграждения 9408 лв.

Издръжката, стипендиите и данъците на центъра за второ тримесечие са в размер на 144 434 лв. в т.ч.:

§ 10 - 11 - закуски I-IV клас - 4657 лв.

§ 10 – 12 – медикаменти – 2448 лв.

§ 10 - 13 - работно облекло - 4050 лв.

§ 10 - 14 - разходи за книги – 1035 лв.

§ 10 - 15 - материали - 34 086 лв.

- § 10 - 16 - вода и горива – 34 718 лв.
- § 10 - 20 - разходи външни услуги - усвоени 29 697 лв.
- § 10 - 30 - текущ ремонт – 2770 лв
- § 10 - 51 – командировки в страната - 3610 лв
- § 10 - 62 - разходи за застраховки – 2261лв.
- § 10 - 91- разходи за СБКО – 17 165 лв.
- § 19 - 81- платени общински такси – 908 лв.
- § 40 - 00 - стипендии - 4557 лв.
- § 52 - 00 – придобиване на ДМА- 2472 лв.

Всички разходи са направени приоритетно и целесъобразно.

Към 01.09.2022 г. средната месечна брутна работна заплата на персонала е в размер на 1986,68 лв., на педагогическият персонал е в размер на 2235,62 лв. а на непедagogическият персонал е в размер на 1314,11 лв.

Начислени и изплатени са средства за СБКО на база 3% в/у ОРЗ за трето тримесечие и са раздадени под формата на ваучери, стойността на ваучерите е в размер на 17 165 лв.

Начислени и изплатени са средства за представително облекло на педагогическият персонал и главният счетоводител в размер на 17 938,00 лв.

Предоставено е работно облекло на непедagogическия персонал в размер на 4050 лв.

Начислени и изплатени средства във връзка с мерките за предотвратяване разпространението на COVID-19 са в размер на 2995 лв.

Начислени и изплатени са средства в размер на 23 508 от НП Оптимизиране на вътрешната структура на персонала.

За квалификация на персонала при ЦСОП са начислени и изплатени 8005 лв., което е 1,4 % от ФРЗ ПС.

Начислено и изплатено е диференцирано заплащане на педагогическите специалисти в размер на 22 661,10 лв. което е изчислено на база 4,2% от фонд работна заплата на педагогическият.

Начислено и изплатено е диференцирано заплащане на непедagogическият персонал в размер на 3604,70 лв., което е изчислено на база 2,5% от фонд работна заплата на непедagogическият персонал.

Начислени и изплатени са Авансови фактури в размер на 18 000 лв.

- ТЕЦ 12 000 лв.

- Петрол 6000 лв.

Към края на годината нямаме неразплатени задължения!

МИЛЕН НАКОВ

Директор

