

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

ОТЧЕТ

За разпределение на бюджетните средства по формула и изпълнение на Бюджет 2023 година на ЦСОП „П. Р. Славейков“ - гр. Плевен за периода 01.01.2023 г.- 30.06.2023 г.

Дейността на системата на финансово управление и контрол за изпълнение на Бюджет 2023 в ЦСОП „П. Р. Славейков - гр. Плевен за II - то тримесечие на 2023 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 2023.

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.

Получената субсидия за Бюджет 2023 г. е в размер на 447 823 лв. в т.ч.: лимит 443 256 лв., средства добавка за храненето на децата и учениците I-IV клас – 2635 лв., допълващ стандарт, стипендии – 1932 лв. и собствени приходи 661 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 2023 г.

Показатели	План 2023 г.	Отчет към 30.06.2023 г.	Изпълнение %.
Приходна част	661		
I. Лимит	443 256		
II. Подпомагане хранене на ученици 1 - 4 клас	2 635		
III. Стипендии	1932		
Всичко приходна част	448 484		
Трансфери –осиг.вноски		174 850	
IV. Разходи по параграфи			
1. §01-01 Заплати		388 982	
2. §02-00 Други възнагр.		27 330	
3. §05-00 Осиг. вноски		88 248	
4. §10-00 Издръжка		38 491	
§19-00 данъци и такси		888	
5. §40-00 Стипендии		3 129	
Всичко разходна част		365 670	81.53%

III. Анализ

Начислените разходи за възнаграждения за второто тримесечие са в размер на 388 982 лв.

Начислени други възнаграждения и плащания на персонала от бюджета на центъра са в размер на 27 330 лв., за представително облекло на педагогическите специалисти и главния счетоводител 22 500 лв., за обезщетения на персонала 1766 лв. и за други плащания и възнаграждения 3064 лв.

Издръжката, стипендиите и данъците на центъра за второ тримесечие са в размер на 38 491 лв. в т.ч.:

- § 10 - 11 - закуски I-IV клас - 3648 лв.
- § 10 - 12 - медикаменти - 185 лв.
- § 10 - 13 - работно облекло - 6800 лв.
- § 10 - 14 - разходи за книги – 197 лв.
- § 10 - 15 - материали - 2695 лв.
- § 10 - 16 - вода и горива – 3701 лв.
- § 10 - 20 - разходи външни услуги - усвоени 9606 лв.
- § 10 - 30 - текущ ремонт – 2298 лв
- § 10 - 51 – командировки в страната - 80 лв
- § 10 - 62 - разходи за застраховки – 1131 лв.
- § 10 - 91- разходи за СБКО – 8150 лв.
- § 19 - 81- платени общински такси – 888 лв.
- § 40 - 00 - стипендии - 3129 лв.

Всички разходи са направени приоритетно и целесъобразно.

Към 01.01.2023 г. средната месечна брутна работна заплата на персонала е в размер на 1964,76 лв., на педагогическият персонал е в размер на 2254,27 лв. а на непедагогическият персонал е в размер на 1327,83 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 8150 лв.

Начислени и изплатени са средства за представително облекло на педагогическият персонал и главният счетоводител в размер на 22 500 лв.

Предоставено е работно облекло на непедагогическия персонал в размер на 6800 лв.

МИЛЕН НАКОВ

Директор

