

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 2020 година на ЦСОП „П. Р. Славейков“ - гр. Плевен
за периода 01.01.2020 г.- 31.12.2020 г.

Дейността на системата на финансово управление и контрол за изпълнение на Бюджет 2020 в ЦСОП „П. Р. Славейков - гр. Плевен за IV - то тримесечие на 2020 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 2020.

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 2020 г. е в размер на 957 856 лв. в т.ч.: средства по формулата– 948 289 лв., за подобряване на МТБ – 2450 лв, допълващ стандарт за първи и втори гимназиален етап – 1681 лв., добавка за храненето на децата и учениците I-IV клас – 1 869 лв. и стипендии – 3567 лв.

I. Бюджет 2020 г. е планиран както следва:

Приходна част

1.Субсидия – в размер на 957 856 лв.

Разходна част

Разходната част е планирана, съобразно приходната част.

На първо място са планирани необходимите средства за заплати, осигурителни вноски, 4,5% диференцирано заплащане и представително облекло на педагогическия персонал, а останалите средства са отразени като издръжка.

II. Изпълнение на бюджет 2020 г.

Показатели	План 2020 г. / в лв. /	Отчет към 31.12.2020 г. /в лв./	Изпълнение в %.
I. Собствени приходи			
II. Чужди средства /временно съхранявани средства			
III. Субсидия	957 856		
Всичко приходна част	957 856		
Трансфери –осиг.вноски		300 082	
IV. Разходи по параграфи			
1. §01-01 Заплати	683 066	669 061	97,95%
2. §02-00 Други възнагр.	20 600	23 087	112,07%
3. §02-02 Други възнагр ГД	57 300	57 300	100,00%
4. §02-08 Други възнагр НП	21 229	21 229	100,00%
5. §05-00 Осиг. вноски	156 000	151 259	96,96%
6. §10-00 Издръжка	103 852	95 844	103,70%
7. §19-00 данъци и такси	2200	990	45,00%
8. §52-00 Придобиване ДМА	315 692	315 692	100,00%
9. §52-00 Придобиване лиценз	1431	1431	100,00%
V. Стипендии	3567	4074	114,21%
Всичко разходна част	1 364 937	1 339 967	98,17%

III. Анализ

Начислените разходи за възнаграждения и осигуровки за четвърто тримесечие са в размер на 669 061 лв.

По бюджет са преведени 59 620 по НП „Разработване на учебни помагала и методически ръководства, оценяване и одобряване на проекти на учебни помагала за подпомагане на обучението, организирано в чужбина, на проекти на учебници и на проекти на учебни комплекти“ лв. Начислените разходи за възнаграждения и осигуровки за четвърто тримесечие са в размер на 57 300 лв., останалата сума от 2320 лв. е разпределена за административни разходи.

Начислени разходи за обезщетения от бюджета на центъра са в размер на 1772 лв., от НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала“ 21 229 лв.

Издръжката, стипендиите и данъците на центъра за четвърто тримесечие са в размер на 418 031 лв. в т.ч.:

§ 10 - 11 - закуски I-IV клас - 1948 лв.

§ 10 – 12 – медикаменти – 312 лв.

§ 10 - 13 - работно облекло - 2800 лв.

§ 10 - 14 - разходи за книги – 600 лв.

§ 10 - 15 - материали - 32 738 лв.

§ 10 - 16 - вода и горива – 21 661 лв.

§ 10 - 20 - разходи външни услуги - усвоени 18 248 лв. в т. ч. разходи за СОТ, телефон, интернет, такса асансьор, пощенски услуги, квалификация и др.

- § 10 - 30 - текущ ремонт - 3373 лв.
- § 10 - 51 - командировки в страната - 99 лв.
- § 10 - 62 - разходи за застраховки – 1160 лв.
- § 10 - 91- разходи за СБКО – 12 904 лв.
- § 19 - 01 - разходи за държавни данъци - 235,00 лв.
- § 19 - 81- такса битови отпадъци - 755,00 лв.
- § 10 - 40 - стипендии - 2562,00 лв.
- § 52 - 01 – придобиване на компютри и хардуер - 11 340,00 лв.
- § 52 - 06 – изграждане на инфраструктурни обекти - 304 352,00 лв.
- § 53 - 01 – придобиване програмни продукти и лицензи - 1431,00 лв.

По бюджета е преведена сума в размер на 304 351,51 лв. по проект за „Ремонт и благоустрояване на дворното пространство на обект: „ЦСОП „П. Р. Славейков“, гр. Плевен. Сумата е изплатена по договор на съответния изпълнител и отразена в § 52 – 06 изграждане на инфраструктурни обекти.

По бюджета е преведена сума в размер на 650 лв. по НП ИКТ, сумата е изплатена и отразена в § 10 - 00 издръжка.

По бюджета е преведена сума в размер на 3204 лв. по ПМС № 346/09.12.2020 г., сумата е изплатена и отразена в § 10 - 00 издръжка.

По бюджета е преведена сума в размер на 1361 лв. за транспортни разходи на педагогически специалисти, изплатена е сума в размер на 942 и отразена в § 10 - 00 издръжка.

По бюджета е преведена сума в размер на 4954 лв., средства от резерва за нерегулярни разходи.

По бюджета е преведена сума в размер на 11 711 лв., преходен остатък.

Всички разходи са направени приоритетно и целесъобразно.

Към 01.12.2020 г. средната месечна брутна работна заплата на персонала е в размер на 1507,12 лв., на педагогическият персонал е в размер на 1659,94 лв. а на непедагогическият персонал е в размер на 1067,76 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 12 904 лв.

Начислени и изплатени са средства за представително облекло на педагогическият персонал и главният счетоводител в размер на 15 600,00 лв.

Предоставено е работно облекло на непедагогическия персонал в размер на 2800 лв.

Начислени и изплатени средства във връзка с мерките за предотвратяване разпространението на COVID-19 са в размер на 7802 лв.

Начислено и изплатено е диференцирано заплащане на педагогическите специалисти в размер на 20 593 лв. което е изчислено на база 4,3% от фонд работна заплата на педагогическия персонал в сумата са включени осигуровки за сметка на работодателят.

Начислено и изплатено е диференцирано заплащане на непедагогическия персонал в размер на 3280 лв. което е изчислено на база 3,2% от фонд работна заплата на непедагогическия персонал, в сумата са включени осигуровки за сметка на работодателят.

МИЛЕН НАКОВ

Директор

