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.- 30.09.2021 г.

Дейността на системата на финансово управление и контрол за изпълнение на Бюджет 2021 в ЦСОП „П. Р. Славейков - гр. Плевен за III - во 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.

Разходна част

Разходната част е планирана, съобразно приходната част.

На първо място са планирани необходимите средства за заплати, осигурителни вноски, 5% средства за допълнително трудово възнаграждение за постигнати резултати от труда и представително облекло на педагогическия персонал и 2,8% 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 30.09.2021 г. /в лв./	Изпълнение в %.
I. Собствени приходи			
II.Чужди средства /временно съхранявани средства			
III. Субсидия	1 032 964		
- Преходен остатък	28 969		
- Средства по НП	26 370		
- Целеви средства	1 344		
Всичко приходна част	1 089 647		
Трансфери –осиг.вноски		236 184	
IV. Разходи по параграфи			
1. §01-01 Заплати	731 279	526 769	72,00%
2. §02-00 Други възнагр.	49 208	44 352	90,00%
3. §05-00 Осиг. вноски	165 000	118 325	72,00%
4. §10-00 Издръжка	138 343	67 115	49,00%
5. §19-00 данъци и такси	2 200	999	45,40%
V. Стипендии	3 617	2 940	81,28%
Всичко разходна част	1 089 647	760 500	69,79%

III. Анализ

Начислените разходи за възнаграждения и осигуровки за трето тримесечие са в размер на 526 769 лв.

Начислени други възнаграждения и плащания на персонала от бюджета на центъра са в размер на 44 352 лв., за представително облекло на педагогическите специалисти и главния счетоводител 15 600 лв., за други плащания и възнаграждения 3161 лв. и обезщетения в размер на 25 591 лв.

Издръжката, стипендиите и данъците на центъра за трето тримесечие са в размер на 71 054 лв. в т.ч.:

§ 10 - 11 - закуски I-IV клас - 2 439лв.

§ 10 – 12 – медикаменти – 286 лв.

§ 10 - 13 - работно облекло - 3 788 лв.

§ 10 - 14 - разходи за книги – 953 лв.

§ 10 - 15 - материали - 19 031 лв.

§ 10 - 16 - вода и горива – 6 457 лв.

§ 10 - 20 - разходи външни услуги - усвоени 17 705 лв. в т. ч. разходи за СОТ, телефон, интернет, такса асансьор, пощенски услуги, квалификация и др.

§ 10 - 30 - текущ ремонт – 2 570 лв.

§ 10 - 51 – командировки в страната - 440 лв

§ 10 - 62 - разходи за застраховки – 2 226 лв.

§ 10 - 91- разходи за СБКО – 11 220 лв.

§ 19 - 81- платени общински такси - 999,00 лв.

§ 40 - 00 - стипендии - 2 940,00 лв.

Всички разходи са направени приоритетно и целесъобразно.

Към 15.09.2021 г. средната месечна брутна работна заплата на персонала е в размер на 1698.50 лв., на педагогическият персонал е в размер на 1905,84 лв. а на непедагогическият персонал е в размер на 1180,15 лв.

Начислени и изплатени са средства за допълнително трудово възнаграждение за постигнати резултати от труда педагогически и непедагогически персонал с включени осигуровки в размер на, 5% на педагогическия персонал и 2,8% непедагогическия персонал.

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 11 220 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 3 788 лв.

Начислени и изплатени средства във връзка с мерките за предотвратяване разпространението на COVID-19 са в размер на 1 915 лв.

За квалификация на персонала при ЦСОП са начислени и изплатени 4573лв.

Начислени и изплатени са средства по НП „Оптимизация на вътрешна структура на персонала“ в размер на 25 591 лв.

Начислени и изплатени са средства по НП „Без свободен час“ в размер на 779 лв.

МИЛЕН НАКОВ

Директор