

Информация за изпълнението на делегирания бюджет на ЦСОП – гр. Велико Търново за четвърто тримесечие на 2022 г.

Бюджетът на Център за специална образователна подкрепа - гр. Велико Търново за 2022 година е утвърден със Заповед № РД09–2876/14.04.2022 г. на Министъра на образованието и науката.

I. Разпределението на разходите по бюджета на ЦСОП по параграфи от ЕБК за 2022 г. включва Приходна и Разходна част.

I. **Приходната част** се формира въз основа на разчетени неданъчни приходи по:
§ 24-00 приходи и доходи от собственост
§ 36-00 други неданъчни приходи
§ 37-00 внесени ДДС и други данъци в/у продажбите

В приходната част на бюджета за 2022 г. на ЦСОП няма разчетени неданъчни приходи.

II. **Разходната част** се формира на база общия размер на средствата, определени по формула, допълващи стандарти и нормативи за подобряване на материално-техническата база, за създаване условия за приобщаващо образование, подпомагане храненето на децата от подготвителни групи и учениците от I-IV клас, допълващ стандарт за първи и втори гимназиален етап, допълващ стандарт за поддръжка на автобуси, предоставени на училищата за осигуряване на транспорт на деца и ученици и за стипендии.

В ЦСОП **разходната част** е формирана от:

- Средства по формула- 828 619 лв.
- Допълващ стандарт за материална база за учениците в дневна форма на обучение - 1914,00 лв.
- Допълващ стандарт за първи и втори гимназиален етап – 2090,00 лв.
- Добавка за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и учениците I-IV клас - 735,00 лв.
- Допълващ стандарт за поддръжка на училищни автобуси – 3304 лв.
- Стипендии – 3 306,00 лв..

Утвърденият размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2022 г е 41 913 лв.

При определяне на разходите за персонал по §01-00 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения и § 05-00 Задължителни осигурителни вноски от работодатели са включени средства за допълнително трудово възнаграждение за постигнатите резултати от труда в размер на 4,2 % от годишния

размер на средствата за работна заплата на педагогическия персонал и в размер на 2,5% от годишния размер на средствата за работна заплата на непедагогическия персонал.

Съгласно КТД по §02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала, са предвидени средства за представително облекло на педагогическия персонал в размер на 8 600,00 лв

Общо средствата за разпределение по утвърденият бюджет за 2022 г. са 839 968 лв.

- Допълнително финансиране, чрез извършени **корекции** на бюджета по решение на ПРБ, както следва :

Дата	Корекция	Сума
17.06.2022 г. 15.08.2022 г. 07.12.2022 г.	НП " Оптимизиране на вътрешната структура на персонала"	1 614,00 лв. 1 096,00 лв. 27 941,00 лв.
13.10.2022 г.	НП „ Сигурност в училище“ Дейност 2: Проектиране и изграждане система, осигуряваща наблюдение и за чрез изнесено видеонаблюдение специализиран център	9 996,37 лв.
11.04.2022 г.	Изравняване на стипендии	306,00 лв.
01.12.2022 г.	Диференцирано заплащане на директор	1 586,00 лв.
30.11.2022 г.	Средства от резерва	7 155,00 лв.
24.11.2022 г.	Промяна бюджет ИКТ	300,00 лв.
30.11.2022 г.	Промяна бр. ученици 2021/2022 уч.год.	2 028,00 лв.
28.10.2022 г.	Разходи за провеждане на избори	65,00 лв.
19.10.2022 г.	Средства за подпомагане храненето на деца и ученици от 1-4 клас	918,00 лв.
12.08.2022 г.	Изменени стандарти за делегираните от Държавата дейности - Стипендии	152,00 лв.
12.08.2022 г.	Изменени стандарти за делегираните от Държавата дейности -Издържка	9 096,00 лв.
12.08.2022 г.	Изменени стандарти за делегираните от Държавата дейности –зад. осиг. вноски работодател	2 141,00 лв.
12.08.2022 г.	Изменени стандарти за делегираните от Държавата дейности - Заплати	9 307,00 лв.
27.05.2022 г.	Преходен остатък 2021 г.	22 365,00 лв.
02.06.2022 г. 09.11.2022 г. 13.12.2022 г.	Средства за компенсиране на разходите за транспорт на педагогическия персонал	3 990,00 лв. 1 663,00 лв. 1 804,00 лв.
19.10.2022 г.	Възстановяване на извършени разходи застраховане на сградния фонд	57,00 лв.

- Направен трансфер от Община Велико Търново, във връзка с извършени разходи за извънреден труд, даден по време на Избори 2022 г.

12.10.2022 г.	330,78 лв .
Общо:	330,78 лв .

С направената корекция МОН увеличава общата стойност на Бюджета на 943 242 лв.

I. РАЗХОДИ ВСИЧКО

Текущи разходи	839 968,00 лв.
§01-00 Заплати и възнаграждения на персонала	589 600,00 лв.
§ 02-00 Други възнаграждения и плащания	61 385,00 лв.
§ 05-00 Задължителни осиг. вноски от работодател	145 230,00 лв.
§ 05-51 Осиг.вноски работодател ДОО	70 672 лв.
§ 05-52 Осиг. вноски работодател УПФ	26 953 лв.
§ 05-60 Здравно осиг.вноски работодател	29 801 лв.
§ 05-80 Вноски за доп. задълж. пенс. осиг. работодател	17 672 лв.
§10-00 Издръжка	38 607,00 лв.
§ 10-11 Храна	1 700,00 лв.
§ 10-13 Постелен инв. и облекло	1 500,00 лв.
§ 10-15 Материали	4 500,00 лв.
§ 10-16 Вода, горива	21 107,00 лв.
§ 10-20 Външни услуги	7 000,00 лв.
§ 10-30 Текущ ремонт	1 000,00 лв.
§ 10-51 Командировки в страната	800,00 лв.
§ 10-62 Застраховки	1 000,00 лв.
§ 19-00 Данъци и такси	1 840,00 лв.
§ 40-00 Стипендии	3 306 лв.

**Изпълнението на бюджета за IV-то тримесечие на 2022 г., по параграфи,
е както следва:**

§ 01-00 Заплати и възнаграждения на персонала	554 842 лв.
§ 02-00 Други възнаграждения и плащания	80 133 лв.
§ 02-01 Нещатен персонал нает по тр.правоотношения	52 лв.
§ 02-05 СБКО	16 469 лв.
- В т.ч. Представително облекло	8 603 лв.
§ 02-08 обезщетения с характер на възнаграждения	59 612 лв.
§ 02-09 други плащания и възнаграждения	4 000 лв.
§ 05-00 Задължителни осиг. вноски от работодател	127 857 лв.
§ 05-51 Осиг.вноски работодател ДОО	66 809 лв.
§ 05-52 Осиг.вноски работодател УПФ	19 526 лв.
§ 05-60 Здравно осиг.вноски работодател	27 895 лв.
§ 05-80 Вноски за доп. задълж. пенс. осиг. работодател	13 627 лв.
§10-00 Издръжка	99 147 лв.
§ 10-11 Храна / в т.ч. закуски I-IV кл.	3 642 лв.
§ 10-12 Медикаменти	0 лв.
§ 10-13 Постелен инвентар	1 500 лв.
§ 10-14 Учебни материали	1 422 лв.
§ 10-15 Материали	16 101 лв.
§ 10-16 Вода, горива, енергия	47 066 лв.
§ 10-20 Външни услуги в т. ч	26 720 лв.
- Обучения	2 515 лв.
- Пътни разходи	5 641 лв.
§ 10-30 Текущ ремонт	0 лв.
§ 10-51 Командировки в страната	1 858 лв.
§ 10-62 Разходи за застраховки	838 лв.
§19-01 Платени държавни данъци, такси	1 836 лв.
§ 19-81 Местни данъци и такси	1 836 лв.
§40-00 Стипендии	3 380 лв.
§ 52-00 Придобиване на ДМА	5 281 лв.
§ 52-01 Придобиване на компютри и хардуер	3 059 лв.
§52-03 Придобиване на друго оборудване, машини и съоразения	2 222 лв.
§53-00 Придобиване на нематериални дълготрайни активи	660 лв.
§ Придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти	660 лв.

ОБЩО РАЗХОДИ

За четвъртото тримесечие на 2022 г. изпълнението на Бюджета възлиза на **873 136,00 лв.**, което представлява 93 % от общата стойност на бюджета на ЦСОП - гр. Велико Търново.

Предоставеният лимит към 31.12.2022 г - **694 582,78 лв.**

Усвоеният лимит към 31.12.2022 г - **628 939,26 лв.**

Към 31.12.2022 г. няма неразплатени разходи и просрочени задължения.

ИЗГОТВИЛ:
ЮЛИЯ ПЕЕВА
ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ



СЪГЛАСУВАЛ
ДЕНИЦА ЦЕНКОВА
ДИРЕКТОР НА ЦСОП

