

К Р И Т Е Р И И

на Комисия „Бюджет и финанси” при извършване на корекции и вътрешно компенсирани промени по бюджетите на органите на съдебната власт, отпускане на суми от Централизирания фонд СБКО и отпускане на суми от резерва за непредвидени и неотложни разходи

С решение на ВСС по Протокол № 6 от 06.02.2014 г. бяха одобрени показателите за разработване на бюджетите на органите на съдебната власт за 2014 г., както следва:

По § 01 00 „Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения”

- заложен са средства за работни заплати за 12 месеца за заетата численост към 31.12.2013 г. на база на данни за средствата за брутната работна заплата за м. декември 2013 г.
- предвидени са и средства по бюджетните сметки на съответните съдилища за 6 месеца за работни заплати за младшите съдии – 27 бр., чието обучение в НИП завършва през м. юни.
- не са предвидени средства за промени в допълнителните възнаграждения за клас и ранг, както и за промени в индивидуалните работни заплати
- заложен са средства за работни заплати за 31 магистрати – за 3 месеца /конкурси за първоначално назначаване/
- заложен са средства за работни заплати за 102 щатни бройки за съдебни служители от 01.04.2014 г.

По този параграф се извършват само вътрешно компенсирани промени по бюджетите на органите на съдебната власт с цел осигуряване на средства за изплащане на разликата в работната заплата на командировани съдии, съгласно решение на ВСС по Протокол № 10/2009 г. и за прехвърляне на средства по § 02–09 „Други плащания и възнаграждения” за изплащане на възнаграждения по чл.40, ал.5 от КСО.

По § 02 00 „Други възнаграждения и плащания на персонала”

- Заложени са средства, в размер на две средно месечни заплати на заетите в бюджетната сфера, за работно облекло за магистрати и служители, на база средната месечна работна заплата на наетите по трудово и служебно правоотношение в бюджетните организации и фондове за четвъртото тримесечие за 2014 г.– 825 лв./ вкл. облекло 102 съд. служители от 01.04.2014г. и 31 магистрати за 3 месеца/
- Заложени са средства за облекло за 6 месеца за младшите съдии – 27 бр., чието обучение в НИП завършва през м. юни.
- Заложени са средства за съдебни заседатели на база на данни от касовия отчет към 31.12.2013 г.
- не са предвидени средства за изплащане на обезщетения по ЗСВ, КТ и др.

По този параграф се извършват корекции по бюджетите на ОСВ за изплащане на обезщетения по ЗСВ, КТ и др. С утвърждаването на бюджета на съдебната власт по този параграф беше одобрен резерв в размер на 1 039 085 лв. Същият бе използван като източник на финансиране за изплащане на обезщетения по ЗСВ,

КТ и др. и към 04.04.2014 г. остатъка по него е в размер 5 хил. лв. Това обстоятелство налага всички искания от ОСВ за изплащане на обезщетения по ЗСВ, КТ и ЗОДОВ и други да бъдат отлагани до осигуряване на източник на финансиране. По разчети на експертно ниво очакваното изпълнение по този параграф към края на годината ще е в размер на 36.0 млн.лв. при утвърден план към 01.01.2014 г. 27.0 млн.лв. или ще се яви недостиг на средства в размер на 9.0 млн.лв. Вътрешно компенсирани промени, които се извършват по този параграф са свързани с изплащане на възнаграждения по чл.40, ал.5 от КСО за сметка на § 01 00 „Заплати” и изплащане на суми на СБКО за сметка на § 10 00 „Издържка”, съгласно чл.51 от ПМС № 3 от 15.01.2014 г.

По § 05 00 „Задължителни осигурителни вноски от работодатели”

- заложи са средства за осигурителни вноски в размер на 29 % от средствата за работни заплати
- съобразена е промяната на максималния месечен размер на осигурителния доход от 2200 лв. на 2400 лв.

По разчети на експертно ниво утвърдените средства по този параграф са достатъчни.

По § 10 00 „Издържка”

- заложи са средства за издържка в размер на 44.5 % от утвърдените средства към 01.01.2013 г. / без СБКО/
- заложи са средства в размер на 2.1 % за СБКО
- не са заложи средства за изплащане на обезщетения по ЗОДОВ
- не са заложи средства за текущи ремонти

По разчети на експертно ниво очакваното изпълнение по този параграф към края на годината ще е в размер на 38.9 млн.лв. при утвърден план към 01.01.2014 г. 28.9 млн.лв. или ще се яви недостиг на средства в размер на 10.0 млн.лв., в т.ч. за изплащане на обезщетения по ЗОДОВ – 5,6 млн.лв. Поради липса на източник на финансиране корекции по този параграф не могат да бъдат извършвани. Вътрешно компенсирани промени, които се извършват са свързани с изплащане на суми за СБКО, суми за участие в конкурсни комисии, суми за платени данъци и такси и суми отпускани от резерва за неотложни и непредвидени нужди.

Капиталови разходи – Утвърдените средства по този параграф ще бъдат достатъчни за приоритетно покриване нуждите на ОСВ за закупуване на хардуер, софтуер и други ДМА. Към момента от този параграф се отпускат средства само за аварирала хардуерна техника. След анализ на постъпилите искания през първото тримесечие КПКИТС ще представи на КБФ предложение за осигуряване на хардуерна техника по ОСВ.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ: Допълнителни източници на финансиране по бюджета на съдебната власт могат да бъдат средства от преизпълнение на приходите от дейността на ОСВ или средства осигурени с корекция по бюджета на съдебната власт от централния бюджет.

Към 31.03.2014 г. неизпълнението на приходите от дейността на органите на съдебната власт е 4 млн.лева.