МИНИСТЕРСТВО НА ОБРАЗОВАНИЕТО И НАУКАТА

ЦЕНТЪР ЗА СПЕЦИАЛНА ОБРАЗОВАТЕЛНА ПОДКРЕПА
"ПЕТКО РАЧЕВ СЛАВЕЙКОВ" - ГР. ПЛЕВЕН
ж.к."Сторгозия", п.к. 523 тел. 064 – 680 154, e-mail:info-1500155@edu.mon.bg,
www.csop-pleven.eu

О Т Ч Е Т

За разпределение на бюджетните средства по формула и изпълнение на Бюджет 2024 година на ЦСОП „П. Р. Славейков" - гр. Плевен
за периода 01.01.2024 г.- 30.09.2024 г.

Дейността на системата на финансово управление и контрол за изпълнение на Бюджет 2024 в ЦСОП „П. Р. Славейков - гр. Плевен за III - то тримесечие на 2024 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 2024.

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 2024 г. е в размер на 1 583 208 лв. в т.ч.: средства по формулата – 1 562 431 лв., за подобряване на МТБ – 3395 лв, допълващ стандарт за първи и втори гимназиален етап – 2368 лв., добавка за храненето на децата и учениците I-IV клас – 5255 лв., допълващ стандарт поддръжка на автобус – 6559 лв. стипендии – 3200 лв.

Към Бюджет 2024 са добавени средства в размер на 24 080 в т.ч. преходен остатък 24 195 лв., недостиг на стипендии – 1219 лв./с отрицателен знак, които са приспаднати от преходния остатък/ и транспортни разходи 1104 лв.

Наличността по валутната сметка в началото на годината е 10 668 евра или 20 865 лв. по програма Еразъм +.

Начислени са средства по ПРОЕКТ BG-RRP-1.015-0862-C01 „Училищна STEM среда" по национален план за възстановяване устойчивост на Република България в размер на 30 915,50 лв.

Разходна част

Разходната част е планирана, съобразно приходната част.

На първо място са планирани необходимите средства за заплати, осигурителни вноски, 4,5% средства за допълнително трудово възнаграждение за постигнати резултати от труда и представително облекло на педагогическия персонал и 3 % средствата за допълнително трудово възнаграждение за постигнати резултати от труда на непедагогическия персонал, а останалите средства са отразени като издръжка.

II. Изпълнение на бюджет 2024 г.

Показатели	**Бюджет 2024**	**Отчет към 30.09.2024**	**Изпълнение в %**
Всичко Бюджет	**1 607 288**		
Трансфери –осиг.вноски		340 835	
Разходи по параграфи			
§01-01 Заплати	1 116 775	767 166	68,69%
§02-00 Други възнагр.	37 600	28 722	76,38%
§05-00 Осиг. вноски	255 000	171 345	67,19%
§10-00 Издръжка	192 713	57 569	29,87%
§19-00 данъци и такси	2 000	971	48,55%
52-00 придобиване на ДМА	3 470	3 470	100,00%
§40-00 Стипендии	3 200	3717	116.15%
Всичко разходна част	1 607 288	1 032 960	64,27%

III. Анализ на Бюджета на центъра за 2024

Начислените разходи за възнаграждения за третото тримесечие са в размер на 767 166 лв.

Начислени други възнаграждения и плащания на персонала от бюджета на центъра са в размер на 28 722 лв., за представително облекло на педагогическите специалисти и главния счетоводител 22 875 лв., за обезщетения на персонала 2613 лв. и за други плащания и възнаграждения 3234 лв.

Издръжката, стипендиите и данъците на центъра за третото тримесечие са в размер на 57 569 лв. в т.ч.:

§ 10 - 11 - закуски I-IV клас - 4091 лв.

§ 10 - 12 - медикаменти - 153 лв.

§ 10 - 13 - работно облекло - 3500 лв.

§ 10 - 14 - разходи за УТС - 1080 лв.

§ 10 - 15 - материали - 16 276 лв.

§ 10 - 16 - вода и горива - 902 лв.

§ 10 - 20 - разходи външни услуги - 11 257 лв.

§ 10 - 30 - текущ ремонт - 691 лв.

§ 10 - 51 - командировки в страната - 1813 лв

§ 10 - 62 - разходи за застраховки - 1517 лв.

§ 10 - 91- разходи за СБКО - 16 289 лв.

§ 19 - 81- платени общински такси - 971 лв.

§ 40 - 00 - стипендии - 3717 лв.

§ 52 - 00 – придобиване на ДМА - 3470 лв.

Всички разходи са направени приоритетно и целесъобразно.

Към 30.09.2024 г. средната месечна брутна работна заплата на персонала е в размер на 2540,49 лв., на педагогическият персонал е в размер на 2818,73 лв. а на непедагогическият персонал е в размер на 1798,52 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 16 289 лв.

Начислени и изплатени са средства за представително облекло на педагогическият персонал и главният счетоводител в размер на 22 875 лв.

Предоставено е работно облекло на непедагогическия персонал в размер на 3500 лв.

Начислени и изплатени са средства от Бюджета в размер на 2612,68 лв., който ще се възстановят от НП Оптимизиране на вътрешната структура на персонала.

IV. Изпълнение на Проект Еразъм + за 2024

Показатели	Бюджет проект 2024 г./ в лв. /	Отчет към 30.09.2024 г./лв./	Изпълнение в %.
Всичко по проект Еразъм+	**20 865**		
§10-00 Издръжка	20 865	20 824	99,80%

V. Анализ на Проект Еразъм + за 2024

Издръжката за първото тримесечие е в размер на 20 824 лв. в т.ч.:

§ 10 - 15 - материали - 2728 лв.

§ 10 - 20 - разходи външни услуги – 12 104 лв.

§ 10 - 52 – командировки в чужбина – 5914 лв.

§ 10 - 62 – разходи за застраховки – 78 лв.

Всички разходи са направени приоритетно и целесъобразно. Разходите за външни услуги включват транспорт и настаняване.

VI. Изпълнение на ПРОЕКТ BG-RRP-1.015-0862-C01 „Училищна STEM среда“ 2024

Показатели	Бюджет проект 2024 г.	Отчет към 30.09.2024 г.	Изпълнение в %.
Всичко по проект Училищна STEM среда	**181 414**		
§10-00 Издръжка	30 916	30 660	99,18%

V. Анализ на Проект BG-RRP-1.015-0862-C01 „Училищна STEM среда“ 2024

Издръжката за трето тримесечие е в размер на 30 600 лв. в т.ч.:

§ 10 - 30 – текущ ремонт - 30 660 лв.

Всички разходи са направени приоритетно и целесъобразно. Разходите за строително монтажни работи за изграждане на STEM среда

МИЛЕН НАКОВ
Директор

