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 разпределението на бюджета по дейности и изпълнение на Бюджет 2025 година на ЦСОП „П. Р. Славейков“ - гр. Плевен за периода 01.01.2025 г.- 31.03.2025 г.

Дейността на системата на финансово управление и контрол за изпълнение на Бюджет 2025 в ЦСОП „П. Р. Славейков - гр. Плевен за I-то тримесечие на 2025 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 2025.

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 2025 г. е в размер на 1 959 601 лв. в т.ч.: средства по формулата – 1 935 605 лв., за подобряване на МТБ – 3815 лв, допълващ стандарт за първи и втори гимназиален етап – 3268 лв., добавка за храненето на децата и учениците I-IV клас – 5255 лв., допълващ стандарт поддръжка на автобус – 6559 лв. стипендии – 3800 лв.

Разходна част

Разходната част е планирана, съобразно приходната част.

На първо място са планирани необходимите средства за заплати, осигурителни вноски, 4,2% средства за допълнително трудово възнаграждение за постигнати резултати от труда и представително облекло на педагогическия персонал и 2,5 % средствата за допълнително трудово възнаграждение за постигнати резултати от труда на непедагогическия персонал, а останалите средства са отразени като издръжка.

I. Изпълнение на бюджет 2025 г.

Показатели	Бюджет 2025	Отчет към 31.03.2025	Изпълнение в %
Всичко Бюджет	**1 959 601**		

Трансфери –осиг.вноски		107 250	
Разходи по параграфи			
§01-01 Заплати	1 343 801	239 518	17.82 %
§02-00 Други възнагр.	35 000	30 330	86.66 %
§05-00 Осиг. вноски	302 000	53 633	17.76 %
§10-00 Издръжка	273 000	21 349	7.82 %
§19-00 данъци и такси	2 000	1133	56.65 %
§40-00 Стипендии	3 800	2037	53.61 %
Всичко разходна част	1 959 601	348 000	17.76 %

II. Анализ на Бюджета на центъра за 2025

Начислените разходи за възнаграждения за първото тримесечие са в размер на 239 518 лв.

Начислени други възнаграждения и плащания на персонала от Бюджета 2025 на центъра са в размер на 30 330 лв., за представително облекло на педагогическите специалисти и главния счетоводител 25 000 лв., за обезщетения на персонала 859 лв. и за други плащания и възнаграждения 4471 лв.

Издръжката на образователната институция, стипендиите и средствата в Раздел Данъци на ЦСОП - Плевен за първото тримесечие са в размер на 24 519 лв. в т.ч.:

§ 10 - 11 - закуски I-IV клас - 3156 лв.

§ 10 - 13 - работно облекло - 4700 лв.

§ 10 - 14 - разходи за УТС - 470 лв.

§ 10 - 15 - материали - 2831 лв.

§ 10 - 16 - вода и горива – 608 лв.

§ 10 - 20 - разходи външни услуги – 3646 лв.

§ 10 - 51 - командировки в страната - 80 лв

§ 10 - 62 - разходи за застраховки - 1008 лв.

§ 10 - 91- разходи за СБКО – 4850 лв.

§ 19 - 81- платени общински такси - 1133 лв.

§ 40 - 00 - стипендии - 2037 лв.

Всички разходи са направени приоритетно и целесъобразно.

Към 31.03.2025 г. средната месечна брутна работна заплата на персонала е в размер на 2606,78 лв., на педагогическият персонал е в размер на 2896,80 лв. а на непедагогическият персонал е в размер на 1801,19 лв.

Начислени и изплатени са средства за СБКО на база 3% спрямо основната работна заплата на лицето за първото тримесечие и са разпределени под формата на електронни ваучери, общата стойността на ваучерите е в размер на 4850 лв.

III. Изпълнение на Договор за Финансиране на инвестиция по Национален план за възстановяване и устойчивост по Процедура за предоставяне на средства от механизма за възстановяване и устойчивост BG-RRP-1.015-0862-C01 „Училищна STEM среда“ 2025

Начислени са средства по Договор за Финансиране на инвестиция по Национален план за възстановяване и устойчивост по Процедура за предоставяне на средства от механизма за възстановяване и устойчивост BG-RRP-1.015-0862-C01 „Училищна STEM среда“ 2025 в размер на 12 409 лв. и преходен остатък 1276 лв.

Показатели	Бюджет проект 2025 г.	Отчет към 31.03.2025 г.	Изпълнение в %.
Всичко по Бюджет	**13 685**	13 685	
§10-00 Издръжка	9329	9329	100%
§52-00 Придобиване на ДМА	3285	3285	100%
§53-00 Придобиване на НДА	1071	1071	100%

IV. Анализ на Договор за Финансиране на инвестиция по Национален план за възстановяване и устойчивост по Процедура за предоставяне на средства от механизма за възстановяване и устойчивост BG-RRP-1.015-0862-C01 „Училищна STEM среда“ 2025

Издръжката за първото тримесечие е в размер на 13 685 лв. в т.ч.:

§ 10 - 15 – материали - 5993 лв.

§ 10 - 20 – външни услуги - 3336 лв.

§ 52 - 00 – придобиване на ДМА 3285 лв.

§ 53 - 00 – придобиване на НДА 1071 лв.

Всички разходи са направени, съгласно Концепция за изграждане на Училищна STEM среда. В края на първото тримесечие всички договори за Финансиране на инвестиция по Национален план за възстановяване и устойчивост по Процедура за предоставяне на средства от механизма за възстановяване и устойчивост BG-RRP-1.015-0862-C01 „Училищна STEM среда“ 2025 са изпълнени и е представен окончателен отчет.

МИЛЕН НАКОВ
Директор

