



О Т Ч Е Т

За разпределение на бюджетните средства по формула и изпълнение на Бюджет 2023 година на ЦСОП „П. Р. Славейков“ - гр. Плевен
за периода 01.01.2023 г.- 31.12.2023 г.

Дейността на системата на финансово управление и контрол за изпълнение на Бюджет 2023 в ЦСОП „П. Р. Славейков - гр. Плевен за IV - то тримесечие на 2023 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 2023.

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 2023 г. е в размер на 1 403 489 лв. в т.ч.: средства по формулата– 1 383 208 лв., за подобряване на МТБ – 3300 лв, допълващ стандарт за първи и втори гимназиален етап – 2546 лв., добавка за храненето на децата и учениците I-IV клас – 4392 лв., допълващ стандарт поддръжка на автобус – 6243 лв. стипендии – 3804 лв.

Корекции на Бюджет в размер на 56 803 лв. в т.ч.:

01-00Целеви средства 4852 лв.

02-00 Средства от НП Оптимизиране на вътрешната структура на персонала 2708 лв.

05-00 Целеви средства 1137 лв.

10-00 Общо 48106 лв. в т.ч.: Средства по НП Съвременна среда за качествено обучение по хуманитарни науки, изкуства наука и спорт 9123 лв., Преходен остатък 9387 лв., Подпомагане на хранене ученици 3511 лв., ЦС други ЦС 13 207 лв., НП Рехабилитация и профилактика 150 лв., ЦС нерегулярни р-ди 9232 лв.:

По валутната сметка на центъра са постъпили 10 668 евра или 20 865 лв. по програма Еразъм +.

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 3,5% средствата за допълнително трудово възнаграждение за постигнати резултати от труда на непедагогическия персонал, а останалите средства са отразени като издръжка.

II. Изпълнение на бюджет 2023 г.

Показатели	Бюджет 2023 г./ в лв. /	Отчет към 31.12.2023 г./лв./	Изпълнение в %.
Собствени приходи	661		
Всичко Бюджет	1 460 292		
Трансфери –осиг.вноски	430 406	409 695	
IV. Разходи по параграфи			
1. §01-01 Заплати	994 084	993 555	99,95%
2. §02-00 Други възнагр.	42 512	42 512	100,00%
3. §05-00 Осиг. вноски	226 137	206 013	91,10%
4. §10-00 Издръжка	183 411	183 411	100,00%
§19-00 данъци и такси	888	888	100,00%
6. §40-00 Стипендии	3800	5019	121,90%
§52-00 ДМА	9460	9460	100,00%
Всичко разходна част	1 460 953	1 440 858	98,62%

III. Анализ

Начислените разходи за възнаграждения за четвърто тримесечие са в размер на 993 555 лв.

Начислени други възнаграждения и плащания на персонала от бюджета на центъра са в размер на 42 512 лв., за представително облекло на педагогическите специалисти и главния счетоводител 34 262 лв., за обезщетения на персонала 2709 лв. и за други плащания и възнаграждения 5541 лв.

Издръжката, стипендиите и данъците на центъра за четвърто тримесечие са в размер на 183 411 лв. в т.ч.:

- § 10 - 11 - закуски I-IV клас - 6214 лв.
- § 10 - 12 - медикаменти - 725 лв.
- § 10 - 13 - работно облекло - 9200 лв.
- § 10 - 14 - разходи за УТС – 23 841 лв.
- § 10 - 15 - материали - 39 850 лв.

- § 10 - 16 - вода и горива – 32 744 лв.
- § 10 - 20 - разходи външни услуги - усвоени 42 666 лв.
- § 10 - 30 - текущ ремонт – 2298 лв
- § 10 - 51 – командировки в страната - 4446 лв
- § 10 - 62 - разходи за застраховки – 2131 лв.
- § 10 - 91- разходи за СБКО – 19 229 лв.
- § 19 - 81- платени общински такси – 888 лв.
- § 40 - 00 - стипендии - 5019 лв.
- § 52 – 00 - ДМА - 9460 лв.

Всички разходи са направени приоритетно и целесъобразно.

Към 01.01.2023 г. средната месечна брутна работна заплата на персонала е в размер на 2328,90 лв., на педагогическият персонал е в размер на 2691,76 лв. а на непедagogическият персонал е в размер на 1530,59 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 19 229 лв.

Начислени и изплатени са средства за представително облекло на педагогическият персонал и главният счетоводител в размер на 34 262 лв.

Предоставено е работно облекло на непедagogическия персонал в размер на 9200 лв.

Начислени и изплатени са средства в размер на 2709 лв. от НП Оптимизиране на вътрешната структура на персонала.

Начислено и изплатено е диференцирано заплащане на педагогическите специалисти в размер на 27 842,30 лв. което е изчислено на база 4,5% от фонд работна заплата на педагогическият.

Начислено и изплатено е диференцирано заплащане на непедagogическият персонал в размер на 6365,00 лв., което е изчислено на база 3,5% от фонд работна заплата на непедagogическият персонал.

Начислени и изплатени са средства в размер на 150 лв. от НП Профилактика на ПС.

Начислени и изплатени са средства в размер на 9123 лв. от НП Съвременна среда за качествено обучение по хуманитарни науки, изкуства наука и спорт.

МИЛЕН НАКОВ

Директор

