



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.- 31.03.2024 г.

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

Наличността по валутната сметка в началото на годината е 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 непдагогическия персонал, а останалите средства са отразени като издръжка.

II. Изпълнение на бюджет 2024 г.

Показатели	Бюджет 2024 г./ в лв. /	Отчет към 31.03.2024 г./лв./	Изпълнение в %.
Всичко Бюджет	1 583 208		
Трансфери –осиг.вноски		107 091	
IV. Разходи по параграфи			
1. §01-01 Заплати	1 116 775	240 007	21,49%
2. §02-00 Други възнагр.	37 600	26 039	69,25%
3. §05-00 Осиг. вноски	255 000	53 840	21,11%
4. §10-00 Издръжка	168 633	18 606	11,03%
5. §19-00 данъци и такси	2 000	884	44,20%
6. §40-00 Стипендии	3 200	1 890	59,06%
Всичко разходна част	1 583 208	341 266	21,55%

III. Анализ на Бюджета на центъра за 2024

Начислените разходи за възнаграждения за първото тримесечие са в размер на 240 007 лв.

Начислени други възнаграждения и плащания на персонала от бюджета на центъра са в размер на 37 600 лв., за представително облекло на педагогическите специалисти и главния счетоводител 22 208,33 лв., за обезщетения на персонала 2612,68 лв. и за други плащания и възнаграждения 1218 лв.

Издръжката, стипендиите и данъците на центъра за първото тримесечие са в размер на 21 308 лв. в т.ч.:

- § 10 - 11 - закуски I-IV клас - 2339 лв.
- § 10 - 13 - работно облекло - 3500 лв.
- § 10 - 14 - разходи за УТС – 130 лв.
- § 10 - 15 - материали - 3265 лв.
- § 10 - 16 - вода и горива – 600 лв.
- § 10 - 20 - разходи външни услуги - усвоени 2293 лв.
- § 10 - 51 – командировки в страната - 80 лв
- § 10 - 62 - разходи за застраховки – 1005 лв.
- § 10 - 91- разходи за СБКО – 5394 лв.
- § 19 - 81- платени общински такси – 884 лв.
- § 40 - 00 - стипендии - 1890 лв.

Всички разходи са направени приоритетно и целесъобразно.

Към 31.03.2024 г. средната месечна брутна работна заплата на персонала е в размер на 2627,73 лв., на педагогическият персонал е в размер на 2963,44 лв. а на непедagogическият персонал е в размер на 1844,37 лв.

Начислени и изплатени са средства за СБКО на база 3% в/у ОРЗ за първото тримесечие и са раздадени под формата на ваучери, стойността на ваучерите е в размер на 5394 лв.

Начислени и изплатени са средства за представително облекло на педагогическият персонал и главният счетоводител в размер на 22 208,33 лв.

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

Начислени и изплатени са средства от Бюджета в размер на 2612,68 лв., които 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 31.03.2024 г./лв./	Изпълнение в %.
Всичко по проект Еразъм+	20 865		
1. §10-00 Издръжка	20 865	18 063	86,57%

V. Анализ на Проект Еразъм + за 2024

Издръжката за първото тримесечие е в размер на 18 063 лв. в т.ч.:

§ 10 - 15 - материали - 186 лв.

§ 10 - 20 - разходи външни услуги – 11 885 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.

МИЛЕН НАКОВ

Директор

