



Информация за изпълнението на делегирания бюджет на ЦСОП „Св.Теодосий Търновски „ – гр. Велико Търново за четвърто тримесечие на 2024 г.

Бюджетът на Център за специална образователна подкрепа - гр. Велико Търново за 2024 година е утвърден със Заповед № РД09–706/21.03.2024 г. на Министъра на образованието и науката.

I. Разпределението на разходите по бюджета на ЦСОП по параграфи от ЕБК за 2024 г. включва Приходна и Разходна част.

I. **Приходната част** се формира въз основа на разчетени неданъчни приходи по:

§ 24-00 приходи и доходи от собственост

§ 36-00 други неданъчни приходи

§ 37-00 внесени ДДС и други данъци в/у продажбите

В приходната част на бюджета за 2024 г. на ЦСОП няма разчетени неданъчни приходи.

II. **Разходната част** се формира на база общия размер на средствата, определени по формула, допълващи стандарти и нормативи за подобряване на материално-техническата база, за създаване условия за приобщаващо образование, подпомагане храненето на децата от подготвителни групи и учениците от I-IV клас, допълващ стандарт за първи и втори гимназиален етап, допълващ стандарт за поддръжка на автобуси, предоставени на училищата за осигуряване на транспорт на деца и ученици и за стипендии.

В ЦСОП **разходната част** е формирана от:

- Средства по формула- 1 315 059 лв.
- Допълващ стандарт за материална база за учениците в дневна форма на обучение – 2 520,00 лв.
- Допълващ стандарт за първи и втори гимназиален етап – 2 516,00 лв.
- Добавка за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и учениците I-IV клас – 3 479,00 лв.
- Допълващ стандарт за поддръжка на училищни автобуси – 3 936,00 лв.
- Стипендии – 3 500,00 лв..

Утвърденият размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2024 г е 145 280 лв.

При определяне на разходите за персонал по §01-00 Заплати и възнаграждения на персонала, нает по трудови и служебни правоотношения и § 05-00 Задължителни осигурителни вноски от работодатели са включени средства за допълнително трудово

възнаграждение за постигнатите резултати от труда в размер на 4,2 % от годишния размер на средствата за работна заплата на педагогическия персонал и в размер на 2,5% от годишния размер на средствата за работна заплата на непедagogическия персонал.

Съгласно КТД по §02-00 Други възнаграждения и плащания за персонала, са предвидени средства за представително облекло на педагогическия персонал в размер на 13 000 лв

Общо средствата за разпределение по утвърденият бюджет за 2024 г. са 1 327 510 лв.

I. РАЗХОДИ ВСИЧКО

Текущи разходи	1 327 510.00 лв.
§01-00 Заплати и възнаграждения на персонала	877 922,00 лв.
§ 02-00 Други възнаграждения и плащания	76 933,00 лв.
§ 05-00 Задължителни осиг. вноски от работодател	228 532,00 лв.
§ 05-51 Осиг.вноски работодател ДОО	108 308 лв.
§ 05-52 Осиг. вноски работодател УПФ	38 500 лв.
§ 05-60 Здравно осиг.вноски работодател	50 216 лв.
§ 05-80 Вноски за доп. задълж. пенс. осиг. работодател	31 508 лв.
§10-00 Издръжка	141 780 лв.
§ 10-11 Храна	7000,00 лв.
§ 10-13 Постелен инв. и облекло	2 280,00 лв.
§ 10-15 Материали	32 100,00 лв.
§ 10-16 Вода, горива	38 000,00 лв.
§ 10-20 Външни услуги	35 800,00 лв.
§ 10-30 Текущ ремонт	23 600.00 лв.
§ 10-51 Командировки в страната	3000,00 лв.
§ 10-62 Застраховки	666,00 лв.
§ 19-00 Данъци и такси	2 344,00 лв.
§ 40-00 Стипендии	3 500.00 лв.

- Допълнително финансиране, чрез извършени **корекции** на бюджета по решение на ПРБ, както следва :
 1. Преходен остатък от бюджет 2023 г. § 10 - 151 288 лв.
 2. Преходен остатък от бюджет 2023 г. § 40 – 90 лв.
 3. Транспортни разходи на педагогическите специалисти за 9 месеца – 9 568 лв.
 4. НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала „ – първи транш за 2024 г. – 34 705 лв.
 5. НП „Оптимизация на вътрешната структура на персонала “ – втори транш за 2024 г. – 166,00 лв.
 6. Средства за проведени избори – 84,00 лв.
 7. Възстановяване на извършените разходи за 2024 г. за застраховане на сграден фонд – 57,00 лв.
 8. Лимит за поевтиняване на храненето по чл. 14, ал.2 от НФИСПУО за периода 16.09-20.12.2024 г. (доклад №802-330/ 24.10.2024 г.) – 2 289,00 лв.
 9. Изравняване на осигурителните плащания на база касов отчет към 31.10.2024 г. – 31 109,00 лв.
 - 10.НП "Без свободен час" /писмо № 80894-195/07.11.2024 г./ - 613,00 лв.
 - 11.НП "ИКТ" /писма №8085-152/29.10.2024 г. и №8085-156/06.11.2024 г./осигуряване на свързаност и средства за интернет – 300,00 лв.
 - 12.Увеличение на средствата по формула в резултат на увеличения брой деца/ученици за учебната 2024/2025 година – 45 223,00 лв.
 - 13.Диференцирано заплащане директори (доклад № 802-335/11.11.2024) – 1 559,00 лв.

С направените корекции МОН увеличава бюджета на 1 604 461 лв.

Изпълнението на бюджета за IV-то тримесечие на 2024 г., по параграфи, е както следва:

§ 01-00 Заплати и възнаграждения на персонала	902 317 лв.
§ 02-00 Други възнаграждения и плащания	65 199 лв.
§ 02-01 Нещатен персонал нает по тр.правоотношения	180 лв.
§ 02-05 СБКО	25 058 лв.
- В т.ч. Представително облекло	12 708 лв.
§ 02-08 обезщетения с характер на възнаграждения	36 637 лв.
§ 02-09 други плащания и възнаграждения	3 324 лв.
§ 05-00 Задължителни осиг. вноски от работодател	206 470 лв.
§ 05-51 Осиг.вноски работодател ДОО	105 025 лв.
§ 05-52 Осиг.вноски работодател УПФ	32 527 лв.

§ 05-60 Здравно осиг.вноски работодател	44 290 лв.
§ 05-80 Вноски за доп. задълж. пенс. осиг. работодател	24 628 лв.
§10-00 Издръжка	131 689 лв.
§ 10-11 Храна / в т.ч. закуски I-IV кл.	5 919 лв.
§ 10-12 Медикаменти	271 лв.
§ 10-13 Постелен инвентар	2 280 лв.
§ 10-14 Учебни материали	0,00 лв.
§ 10-15 Материали	34 650 лв.
§ 10-16 Вода, горива, енергия	22 659 лв.
§ 10-20 Външни услуги в т. ч	48 050 лв.
- Обучения(Педагогически и Непедагог персонал)	6 673 лв.
- Пътни разходи	8 145 лв.
§ 10-30 Текущ ремонт	9 296 лв.
§ 10-51 Командировки в страната	2 934 лв.
§ 10-62 Разходи за застраховка	5 630 лв.
§19-00 Платени държавни данъци, такси	2 043 лв.
§19-01 Платени държавни данъци, такси и адм санкции	-150 лв.
§ 19-81 Местни данъци и такси	2 193 лв.
§40-00 Стипендии	3 530 лв.
§ 52-00 Придобиване на ДМА	128 812 лв.
§ 52-01 Придобиване на компютри и хардуер	3 440 лв.
§52-03 Придобиване на друго оборудване, машини и съоразения	17 396 лв.
§ 52-04 Придобиване на транспортни средства	106 200 лв.
§ 52-19 Придобиване на други ДМА	1 776 лв.
§ 62-00 Трансфери между бюджети сметки за средствата от ЕС (нето)	-37 379 лв.
§ 62-02 Предоставени трансфери (-)	-37 379 лв.

Средствата по параграф 62-02 са заплатени от бюджета на ЦСОП „Св.Теодосий Търновски „ по процедура за предоставяне на средства от Механизма за възстановяване и устойчивост BG- BG-RRP-1.015 „Училищна STEM среда“. Ще бъдат възстановени след признаване на разхода . Представлява част от Усвоения лимит по платежна система СЕБРА и към изпълнението на Бюджета за 2024 г.

ОБЩО РАЗХОДИ

За второто тримесечие на 2024 г. изпълнението на Бюджета възлиза на **1 474 396 лв.**, което представлява **92 %** от общата стойност на бюджета на ЦСОП „Св.Теодосий Търновски „ - гр. Велико Търново.

Предоставеният лимит към 31.12.2024 г - **1 171 085,85 лв.**

Усвоеният лимит към 31.12.2024 г - **1 079 800,10 лв.**

Към 31.12.2024 г. няма неразплатени разходи и просрочени задължения.

ИЗГОТВИЛ:
ЮЛИЯ ПЕЕВА
ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ



СЪГЛАСУВАЛ:
ДЕНИЦА ЦЕНКОВА
ДИРЕКТОР НА ЦСОП

