



Информация за изпълнението на делегирания бюджет на ЦСОП „Св.Теодосий Търновски“, – гр. Велико Търново за трето тримесечие на 2025 г.

Бюджетът на Център за специална образователна подкрепа - гр. Велико Търново за 2025 година е утвърден със Заповед № РД09-1109/09.05.2025 г. на Министъра на образованието и науката.

I. Разпределението на разходите по бюджета на ЦСОП по параграфи от ЕБК за 2025 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 2025 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- 1 730 458 лв.
- Допълващ стандарт за материална база за учениците в дневна форма на обучение – 3 010,00 лв.
- Допълващ стандарт за първи и втори гимназиален етап – 3 010,00 лв.
- Добавка за подпомагане храненето на децата от подготвителните групи и учениците I-IV клас – 3 553,00 лв.
- Допълващ стандарт за поддръжка на училищни автобуси – 6 559,00 лв.
- Стипендии – 3 500,00 лв..

Утвърденият размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2025 г е 292 628 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

трудова възнаграждение за постигнатите резултати от труда в размер на 5 % от годишния размер на средствата за работна заплата на педагогическия персонал и в размер на 3 % 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 13 500 лв

Общо средствата за разпределение по утвърденият бюджет за 2025 г. са 1 750 090 лв.

I. РАЗХОДИ ВСИЧКО

Текущи разходи	1 750 090,00 лв.
§01-00 Заплати и възнаграждения на персонала	1 127 656,00 лв.
§ 02-00 Други възнаграждения и плащания	38 500,00лв.
§ 05-00 Задължителни осиг. вноски от работодател	287 306,00 лв.
§ 05-51 Осиг.вноски работодател ДОО	132 036 лв.
§ 05-52 Осиг. вноски работодател УПФ	59 844 лв.
§ 05-60 Здравно осиг.вноски работодател	38 034 лв.
§ 05-80 Вноски за доп. задълж. пенс. осиг. работодател	57 392 лв.
§10-00 Издръжка	289 128,00 лв.
§ 10-11 Храна	8 000 лв.
§ 10-13 Постелен инв. и облекло	2 280 лв.
§ 10-15 Материали	63 966 лв.
§ 10-16 Вода, горива	77 066 лв.
§ 10-20 Външни услуги	75 000 лв.
§ 10-30 Текущ ремонт	57 116 лв.
§ 10-51 Командировки в страната	5 000 лв.
§ 10-62 Застраховки	700 лв.
§ 19-00 Данъци и такси	4 000,00 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 2024 г. § 10 – 107 217 лв.
2. Преходен остатък от бюджет 2024 г. § 40 – 60 лв.

3. Транспортни разходи на педагогическите специалисти за 6 месеца – 7 159 лв.
4. Възстановени средства „План за устойчивост и възстановяване „ в размер на 37 379,36 лв., и 1% от тази сума в размер на – 311,49 лв.
5. Изравняване на осигурителни вноски на база отчет към 31.07.2025г.- 66 021,00 лв.
6. НП „ИКТ „ осигуряване на свързаност и интернет – 390,00 лв.
7. Изравняване на осигурителни вноски на база отчет към 30.09.2025 г.- 12 375,00 лв.

С направените корекции МОН увеличава бюджета на 1 981 002,85 лв.

Изпълнението на бюджета за III-то тримесечие на 2025 г., по параграфи, е както следва:

§ 01-00 Заплати и възнаграждения на персонала	715 203 лв.
§ 02-00 Други възнаграждения и плащания	39 293 лв.
§ 02-01 Нещатен персонал нает по тр.правоотношения	225 лв.
§ 02-05 СБКО	24 143 лв.
- В т.ч. Представително облекло	13 500 лв.
§ 02-08 обезщетения с характер на възнаграждения	11 831 лв.
§ 02-09 други плащания и възнаграждения	3 094 лв.
§ 05-00 Задължителни осиг. вноски от работодател	164 143 лв.
§ 05-51 Осиг.вноски работодател ДОО	83 710 лв.
§ 05-52 Осиг.вноски работодател УПФ	25 781 лв.
§ 05-60 Здравно осиг.вноски работодател	35 061 лв.
§ 05-80 Вноски за доп. задълж. пенс. осиг. работодател	19 591 лв.
§10-00 Издръжка	89 130 лв.
§ 10-11 Храна / в т.ч. закуски I-IV кл.	3 400 лв.
§ 10-12 Медикаменти	0,00 лв.
§ 10-13 Постелен инвентар	380,00 лв.
§ 10-14 Учебни материали	0,00 лв.
§ 10-15 Материали	9 568 лв.
§ 10-16 Вода, горива, енергия	18 984 лв.
§ 10-20 Външни услуги в т. ч	40 726 лв.
- Обучения	14 811 лв.
- Пътни разходи	7 098 лв.
§ 10-30 Текущ ремонт	10 897 лв.
§ 10-51 Командировки в страната	5 175 лв.
§ 10-62 Разходи за застраховка	0,00 лв.

§19-00 Платени държавни данъци, такси	3 690 лв.
§ 19-81 Местни данъци и такси	3 690 лв.
§40-00 Стипендии	1 450 лв.
§ 52-00 Придобиване на ДМА	10 196 лв.
§ 52-01 Придобиване на компютри и хардуер	2 906 лв.
§52-19 Придобиване на друго оборудване, машини и съоразения	7 290 лв.
§ 53- 01 Придобиване на програмни продукти и лицензи за програмни продукти	3 577 лв.

ОБЩО РАЗХОДИ

За второто тримесечие на 2025 г. изпълнението на Бюджета възлиза на **1 023 105 лв.**, което представлява **52 %** от общата стойност на бюджета на ЦСОП „Св.Теодосий Търновски „ - гр. Велико Търново.

Предоставеният лимит към 30.09.2025 г - **1 248 301,96 лв.**

Усвоеният лимит към 30.09.2025 г - **825 010,52 лв.**

Към 30.09.2025 г. няма неразплатени разходи и просрочени задължения.

ИЗГОТВИЛ:
ЮЛИЯ ПЕЕВА
ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ



СЪГЛАСУВАЛ:
ДЕНИЦА ЦЕНКОВА
ДИРЕКТОР НА ЦСОП

