

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

за касовото изпълнение на бюджета към 30.09.2025 г.

Съставянето на отчета за касово изпълнение на бюджета се извършва в следната основна отчетна дейност:

- Специализирани училища и центрове за специална образователна подкрепа

I. ДЕЙНОСТ - Специализирани училища и центрове за специална образователна подкрепа

Планът на бюджета на ЦСОП – гр. Пазарджик за 2025 год. е в размер на 1 556 960 лв. и е утвърден със Заповед № РД 09-5930/11.04.2025 г. на Министъра на образованието и науката. Същият се разпределя по компоненти на формулата за 2025 г. както следва:

- Единни разх. станд.и ср-ва по формула без резерв.- 76 уч.	1 544 612 лв.;
- Доп.стандарт за материалната база	2 590 лв.;
- Доп. стандарт за 1-ви и 2-ри гим. етап	3 526 лв.;
- Добавка за подпомагане на храненето I-IV клас	2 132 лв.;
- Стипендии	4 100 лв.

ОБЩО :

1 556 960 лв.

Към 30.09.2025 г. има направена корекция на бюджета по решение на първостепенния разпоредител :

- преходен остатък от 2024 г. – 48 234 лв.
- застраховка на сградния фонд – 198 лв.

и завишаване на лимита със средствата за капиталови разходи на стойност 95 074 лв.

Или общо сумата на бюджета към 30.09.2025 г. е в размер на **1 700 466 лв.**

През месец юли имаме приходи от продажба на вторични суровини на стойност 25 лв.

Към 30.09.2025 г. приходите и разходите по бюджета на ЦСОП – гр. Пазарджик по параграфи е следното:

Параграфи	наименование на параграфа	ЦСОП – гр. Пазарджик	
		бюджет	отчет
36-19	Други неданъчни приходи		25
01-00	Заплати общо	1 110 121	710 253
01-01	Заплати по труд.прав.,	1 110 121	710 253
в т.ч.	Дференцирано възн.		
02-00	Други възнагражд.и пл.	50 576	25 240
02-02	За персонал по извън тр.пр.	3 600	3 600
02-05	Изплатени суми СБКО	37 487	12 815
	и Представително облекло		
02-08	Обезщ.на перс.с хар.на възн.	3 489	3 489
02-09	-др.плащания и възн	6 000	5 336
05-00	Задължит.осиг.вноски	249 290	160 422
05-51	вноски за ДОО	130 345	83 727
05-52	вноски за УПФ	36 856	24 365
05-60	вноски ЗОВ	51 845	34 687
05-80	вноски ДЗПО	30 244	17 643
10-00	Издръжка	187 334	61 764
10-11	- Храна	17 000	9 011
10-12	-Медикаменти	500	147
10-13	-Пост.ивнентар и облекло	7 000	0
10-14	-Учебни и научноизс.р-ди	2 000	550
10-15	-Материали	26 260	9 297
10-16	-Вода,горива и енергия	40 000	12 758
10-20	-Разходи за външни усл	36 265	15 562
10-30	-Текущ ремонт	42 911	0
10-51	-Командировки	15 000	14 439
10-62	-Разходи за застраховане	398	0
19-00	-Платени данъци,такси	3 971	1 986
19-81	- Общински данъци и такси	3 971	1 986
40-00	Стипендии	4 100	1 900
51-00	Основен ремонт на ДМА	95 074	95 074
	ОБЩО :	1 700 466	1 056 639

През деветмесечието сме изразходили 62,14 % от общия бюджет за годината. Изплатени са всички задължения към работниците и служителите на центъра в размер на 710 253.38 лв. Изплатените суми за СБКО под формата на заплати са в размер на 12 815.05 лв.

Изплатени са обезщетения по чл. 224 от КТ за неползван платен отпуск на стойност -1 725.43 лв., обезщетение по чл. 222 ал. 3 от КТ на стойност 1 763.13 – това е ½ БРЗ на освободен пенсиониран учител от собствения бюджет.

Средствата са подадени за възстановяване по Национална програма „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала „

Обезщетенията за болнични за периода са в размер на 5 336.13 лв.

Изплатените осигурителни вноски на персонала за деветмесечието са в размер на 160 422 лв.

Разходите за сутрешна и обедна храна на децата в центъра възлизат на 9011 лв. като 1 912 лв. са разходите за закуски по ПМС 308 т.с. целевите средства

за храна.

Подсигурени са необходимите лекарства и медикаменти за медицинския кабинет в размер на 146.96 лв.

Разходите за материали/канцеларски, почистващи и др./ са в размер на 9 508.81 лв.

Разходите за вода, горива и ел. енергия са в размер на 12 758.16 лв., като поради меката зима имаме по-малко разход на гориво за отопление от предвиденото за периода.

За външни услуги които включват: такса асансьор, такса охрана, профилактика на ел.табло, телефони, поддръжка на компютри и софтуер, пощенски разходи, транспортни разходи на педагогическия персонал - са изразходени 15 351.68 лв., като от целевите средства за транспорт на учителите са изразходени 1 087.40 лв.

За командировки в страната, свързани с изнесено обучение през месец юли в гр. Павел Бяна, командировки до гр. Пловдив за участие в обучение по програма „Работилница за родители“, командировки до гр. Стара Загора – участие в обучение, командировки до гр. Плевен-участие в Национална работна среща на НАРЦСОП, участие в работна среща в гр. Банско са платени общо 14 439.11 лв.

Платена е и половината от такса смет към общината на стойност 1 985.82 лв.

През м. май са изплатени стипендии на 38 ученика на стойност 1 900 лв.

През месец август в центъра започна основен ремонт на трети етаж в учебен корпус. Средствата са осигурени от МОН, като капиталови разходи .Стойността на отпуснатите средства е в размер на 316 994 лв. с ДДС за основен ремонт и 4 756 лв. с ДДС за инвеститорски контрол. През месец август е изплатен аванс на фирмата изпълнител в размер на 95 073.80 ,това е отразено в параграф 51-00 -Основен ремонт на ДМА.

Към края на деветмесечието Центърът няма неразплатени разходи, както и просрочени вземания и задължения.

Гл. счетоводител: П
/Цветка Юрукова/

Директор: П
/Илия Минчев/