

О Б Я С Н И Т Е Л Н А З А П И С К А
за касово изпълнение на бюджета към 31.12.2023 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 2023 год. е в размер на **1 225 471 лв.**, като в тази сума влизат следните компоненти:

- средства по формула без резерв 2023 г. – 1 145 236 лв.
- допълващ стандарт за мат.база на учениците -2 343 лв.
- допълващ стандарт за 1-ви и 2-ри гимназиален етап – 2 479 лв.
- добавка за подпомагане храненето на децата 1-4 клас – 1 319 лв.
- стипендии – 3 700 лв.
- собствени приходи от вторични суровини – 1 633 лв.
- дарение - 300 лв.
- с-ва за възст.на трансп.р-ди на пед.персонал – 276 лв.
- с-ва за подготовка и провеждане на избори -241 лв.
- преходен остатък – 32 325 лв.
- преходен остатък стипендии - -41 лв.
- дифер.възн.директор – 1 278 лв.
- с-ва за застраховка – 198 лв.
- с-ва от резерв за нерегул.разходи – 6 443 лв
- с-ва увеличение на стандарти и нормативи по ПМС 261/07.12.2023 - 15 690 лв.
- капиталови трансфери от РУО Пазарджик – 12 051 лв

Към 31.12.2023 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	1 633	1 633
45-01	Текущи помощи и дарения от страната	300	300
	ОБЩО ПРИХОДИ :	1 933	
01-00	Заплати общо	814 268	789 849
01-01	Заплати по труд.прав.,.	814 268	789 849
в т.ч.	Дференцирано възн.	23 174	24 206
02-00	Други възнагражд.и пл.	39 443	39 443
02-02	За персонал по извън тр.пр.	0	0
02-05	в т.ч изплатени суми СБКО	14 591	13 163
	и представително облекло	18 500	18 500
02-08	Обезщ.на перс.с хар.на възн.	1 352	1 352
02-09	-др.плащания и възн	5 000	6 428
05-00	Задължит.осиг.вноски	176 536	173 466
05-51	вноски за ДОО	91 619	91 619
05-52	вноски за УПФ	26 808	26 062
05-60	вноски ЗОВ	37 725	37 571
05-80	вноски ДЗПО	20 384	18 214
10-00	Издръжка	187 498	185 778
10-11	- Храна	10 487	10 487
10-12	-Медикаменти	1 000	280
10-13	-Пост.ивнентар и облекло	4 200	4 200
10-14	-Учебни и научноизс.р-ди	2 782	2 782
10-15	-Материали	47 962	48 962

10-16	-Вода,горива и енергия	36 607	36 607
10-20	-Разходи за външни усл	25 340	23 663
10-30	-Текущ ремонт	49 902	49 902
10-51	-Командировки	8 720	8 720
10-62	-Разходи за застраховане	498	175
19-00	-Платени данъци,такси	3 971	3 971
19-81	- Общински данъци и такси	3 971	3 971
40-00	Стипендии	3 755	3 755
	ОБЩО РАЗХОДИ :	1 225 471	1 196 262

Както се вижда от таблицата към края на годината сме изразходили 97,62 % от общия бюджет предвиден за годината.

Приходите на центъра от началото на годината са на стойност 1 933 лв.,като 1 633 лв.са приходи от вторични суровини и 300 лв.приходи от дарение .

Дарението е от ОУ“Проф.Иван Батаклиев“ по случай първия учебен ден на децата от центъра.

Към края на месец декември са изплатени всички задължения към работниците и служителите на центъра в размер на 789 879.46 лв.

За 15-ти септември сме изплатили ДТВ на целия персонал въз основа на Наредба 4 ,чл.20 ал.2,т.2 и Вътрешни правила за работна заплата- раздел V, чл.14 ал.3, т. 2 , на стойност 9 384.82 лв. Изплатена е и разликата в увеличението на заплатите на целия персонал от 01.01.2023 г. до 31.08.2023 г.

За 25.12.2023 г.- Коледа е изплатено ДТВ в размер на 25% от основното трудово възнаграждение пропорционално на отработените дни на основание Заповед на директора № РД-05-189/08.12.2023 г. в размер на 9 745.63 лв.

Поради икономии на средства е изплатено и ДТВ в края на учебната година в размер на една основна заплата ,пропорционално на отработените дни на стойност 38 482.56 лв.

Изплатените суми за СБКО под формата на заплати са в размер на 14 591 лв.

Изплатено е и работно и представително облекло на персонала за 2024 г. на стойност 23 400 лв.

Обезщетенията за болнични за периода са в размер на 6 427.91 лв.

Обезщетенията за неползван отпуск на двама служители са на стойност 1 351.65 лв. и са изплатени от собствения бюджет .

Изплатените осигурителни вноски на персонала от работодателя за годината са в размер на 173 466 лв.

Разходите за сутрешна и обедна храна на децата в центъра възлизат на 10 487.29 лв. като 2 445.99 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 280.09 лв.

Закупили сме спортни приспособления и материали за физкултурния салон също и учебни материали за кабинета по арт терапия, учебни помагала по паралелки за първия учебен ден /440 лв./, необходими помощни уреди за логопедичния кабинет. Тези разходи са отчетени по параграф 10-14-Учебни и научно - изследователски р-ди и са на обща стойност 2 781.64 лв.

Разходите за материали са в размер на 48 962.33 лв. В тази стойност влиза закупуването на мебели за директорския кабинет и стаята на обслужващия персонал.

Закупуването на 6 бр. компютри и 6 монитора, цветен принтер , шкафчета за стаята на логопеда, мултифункционално устройство – 2 броя , мебели за коридор на 1-ви и 2-ри етаж ,ученически маси и столове за учебните кабинети , пуфове -15 бр. и други материали за почистване и поддръжка на центъра.

Разходите за вода, горива и ел. енергия са в размер на 36 607.04 лв.,

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 и др. - са изразходени общо

23 663.22 лв., като от целевите средства за транспорт на учителите са изразходени 945 .01 лв.

В тази сума също влизат и разходите за обучение на педагогическия и непедагогическия персонал на стойност 1 740 лв.

Тук са отнесени и разходите за подмяна на помпа на парната инсталация и разходите за монтажа и демонтажа на стойност 1 554 лв.

В центъра са демонтирани 16 бр. стари радиатори и са монтирани 36 бр. нови радиатори .Подменена е дограмата на физкултурния салон, като за това са отпуснати капиталови средства от РУО Пазарджик на стойност 12 051 лв. Общо разходи за текущ ремонт за годината са на стойност 49 901.45 лв.

Отпадъците от ремонта са предадени на вторични суровини и прихода от тях е отразен по параграф 36-19 –Други неданъчни приходи. Те са на стойност 1 633 лв.

За командировки в страната сме изразходили 8 720.38 лв., като за провеждане на изнесено обучение на педагогическия и непедагогическия персонал в гр. Вършец сме заплатили 4 247 лв.

През месец май сме изплатили първата вноска за такса смет към общината на стойност 1 985.81 лв.

През месец октомври е изплатена и втората вноска за такса смет на стойност -1 985 лв.

За годината сме изплатили и стипендии на 40 деца на стойност 3 755 лв.

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

Гл. счетоводител: п
/Цветка Юркова/

Директор: п
/Илия Минчев/