ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА В ЦСОП

КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2023 Г.

Утвърден и приет бюджет на ЦСОП за 2023 година – 634683 лв.

Получените трансфери и извършени разходи отразени в касовия отчет на ЦСОП към 31.12.2023 г. са следните:

Приходи на бюджетни средства:

Преведена субсидия	**660260 лв.**
Преходен остатък	**19204 лв.**
Средства по проекти	**-44781 лв.**
Предоставени временни безлихвени заеми	**-4229 лв.**
Предоставени трансфери	**-96 лв.**
Приходи към 31.12.2023г.	**630358 лв.**

РАЗХОДИ НА БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА:

Изплатени средства за работни заплати в размер на 431623 лв. Към възнагражденията са изплатени и прилежащите им задължителни осигурителни плащания/ ДОО-52628 лв., Уч.ПФ-13812 лв., ЗОВ –20947 лв., ДЗПО – 9059 лв.

Изплатено представително облекло на педагогическия персонал 7150 лв. Предоставени ваучери за храна в размер на 8585 лв. Закупеното работно облекло е в размер на 3250 лв. Изплатени обезщетения при пенсиониране, временна нетрудоспособност и неизползван отпуск 36359 лв. Възстановени по НП Оптимизиране вътрешната структура на персонала 32963 лв.

За вода, горива и ел.енергия разходваните средства са в размер на 9308 лв, като за отопление са изразходени средства в размер на 3401 лв, ел.енергия- 3061 лв. и вода – 429 лв. и 2417 лв. за гориво. По параграфа за външни услуги през отчетния период са изплатени разходите за телефонни и пощенски услуги 575 лв., интернет 520 лв., поддръжка на уеб сайт 323 лв., абонаментни такси и техническа поддръжка на софтуерни продукти за счетоводната програма – 1739 лв., ученическа карта за автобус - 352 лв., разходи за квалификация на персонала 1830 лв., абонаментна поддръжка на асансьор съгласно договор-1080 лв., електронно обслужване на банкова сметка – 210 лв., годишен

преглед на газов котел 60 лв., трудова медицина 281, ремонт на бус Пежо и предпътен преглед – 1265 лв., отпечатване на дипляни – 348 лв. и др.външни услуги. Изразходените средства по този параграф са в размер на 9814 лв.

Разходите за храна на учениците са в размер на 4549 лв.

За материални разходи са изразходени 6169 лв. от тях за хигиенни препарати и материали 1825 лв, зареждане на тонер касети и канцеларски материали 1621 лв., закупени 3 броя пречиствателиза въздух за 1500 лв. и за други дребни материали за поддръжка на материалната база.

Изплатени стипендии на учениците 3036 лв.

При изразходването на бюджетните и извънбюджетни средствата се спазваха изискванията на нормативните документи, на въведената в училището СФУК и принципите: приоритетност, целесъобразност и законосъобразност.

Към 31.12.2023 г.са изразходени и отчетени като бюджетни касови разходи 616913 лв. Преходен остатък 13445 лв.

Към 31.12.2023 г. училището няма неразплатени просрочени задължения .

Касовият отчет на ЦСОП за получените приходи и изразходените средства за периода 01.01.2023-31.12.2023 е следния:

	I. ПРИХОДНА ЧАСТ	**ПЛАН 2023**	**ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2023**
под-§§	**НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ**		
61-09	*Субсидии от първостепенния разпоредител-ДД*	660260	660260
61-09	*Субсидии от първостеп.разпоредител-преходен остатък*	19204	19204
62-02	*Предоставени трансфери*		-96
76-00	*Временни безлих. Заеми м/у бюджетни и сметки за средства от ЕС*		-4229
88-03	*Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС*	-44781	-44781
	ВСИЧКО	634683	630358

II.РАЗХОДНА ЧАСТ		**ПЛАН 2023**	**ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2023**
0101	заплати и възнаграждения на персонала	440021	431623
0202	за персонала по извънтрудови правоотношения		
0205	изплатени суми от СБКО, за облекло с харак.на възн.	16550	15735
0208	обезщетения за персонала, с характер на възн.	32963	32963
0209	други плащания и възнаграждения	3396	3396

0551	осигурителни вноски от работодатели за ДОО	52740	52628
0552	осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	13927	13812
0560	здравноосигурителни вноски от работодатели	21160	20947
0580	вноски за допълн.задълж. осигуряване от работодател	12343	9059
1011	храна	4562	4549
1013	Постелен инвентар и облекло	3250	3250
1015	материали	9794	6169
1016	вода, горива и енергия	10000	9308
1020	разходи за външни услуги	10000	9814
1051	командировки в страната	200	80
1062	Разходи за застаховки	400	334
1069	Други финансови услуги	210	210
1981	Платени общински данъци, такси, нак. Лихви и административни санкции	131	
4200	стипендии	3036	3036
	ВСИЧКО	634683	616913

Изготвил: Иванка Андреева

Счетоводител