



**ЦЕНТЪР ЗА СПЕЦИАЛНА ОБРАЗОВАТЕЛНА  
ПОДКРЕПА - ГАБРОВО**

5300 Габрово, ул.Хр.Смирненски 27, тел.066/805656,  
e-mail: info-700121@edu.mon.bg

---

Изх. № РД-01- 195 / 09.07.2024 г.

**ДО  
РЕГИОНАЛНО УПРАВЛЕНИЕ  
НА ОБРАЗОВАНИЕТО  
ГР. ГАБРОВО**

*На вниманието на г-жа Влаева!*

Приложено Ви изпращам протокол от Общо събрание на ЦСОП – Габрово, Отчет за касовото изпълнение на бюджета към 30 юни 2024 година и Обяснителна записка към него.

Приложение: Съгласно текста.

С УВАЖЕНИЕ,

ДИРЕКТОР ЦСОП – ГАБРОВО: .....



Д. Захариева /

## Общо събрание № 7

Днес, 01.07.2024 г. се проведе Общо събрание в ЦСОП.

Начало : 14.00 часа.

Присъстват: 15 члена

Отсъстващи: 1. Дешка Павлова – служебен ангажимент

Г-жа Д. Захариева – директор на ЦСОП предложи общото събрание да премине при следния дневен ред:

### ДНЕВЕН РЕД

1. Отчет за изпълнение на бюджета на ЦСОП към 30. 06. 2024 г. представен от г-жа Иванка Андреева – счетоводител на ЦСОП Габрово.
2. Разни

#### По т.1

Думата взе г-жа Иванка Андреева- счетоводител на ЦСОП, като запозна работещите в ЦСОП с информация относно изразходваните средства от бюджета на ЦСОП към 30.06.2024 г. Изпълнението на бюджета е публикувано на официалния сайт на ЦСОП, в подменю „ Документи/Бюджет“.

Въпроси, коментари и предложения не бяха отправени.

Точката е информативна и не подлежи на гласуване.

С това дневния ред бе изчерпан и директорът на ЦСОП – г-жа Д. Захариева сложи край на Общото събрание.

Краи: 14.45 ч.

Секретар:.....

/ Г. Томова /

Директор:.....

/ Д. Захариева /



**ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА**  
**КЪМ ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА В ЦСОП**  
**КЪМ 30 ЮНИ 2024 Г.**

Утвърден и приет бюджет на ЦСОП за 2024 година – 704533 лв.

Получените трансфери и извършени разходи отразени в касовия отчет на ЦСОП към 30.06.2024 г. са следните:

Приходи на бюджетни средства:

Преведена субсидия	379068 лв.
Преходен остатък	13445 лв.
Предоставени временни безлихвени заеми	-6966 лв.
<u>Приходи към 30.06.2024 г.</u>	<u>385547 лв.</u>

**РАЗХОДИ НА БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА:**

Изплатени средства за работни заплати в размер на 182859 лв. Към възнагражденията са изплатени и прилежащите им задължителни осигурителни плащания/ ДОО-22029 лв., Уч.ПФ-5670 лв., ЗОВ –8934 лв., ДЗПО – 3931 лв.

Изплатено представително облекло на педагогическия персонал 7000 лв. Закупеното работно облекло е в размер на 2750 лв. Изплатени обезщетения за временна нетрудоспособност 1894 лв.

За вода, горива и ел.енергия разходваните средства са в размер на 5072 лв, като за отопление са изразходени средства в размер на 1786 лв, ел.енергия- 1466 лв. и вода – 283 лв. и 1537 лв. за гориво. По параграфа за външни услуги през отчетния период са изплатени разходите за телефонни и пощенски услуги 224 лв., интернет и поддръжка на домейн 342 лв., абонаментни такси и техническа поддръжка на софтуерни продукти за счетоводната програма – 841 лв., ученическа карта за автобус - 350 лв., разходи за квалификация на персонала 4715 лв., абонаментна поддръжка на асансьор съгласно договор-615 лв., , годишен преглед на газов котел 292 лв., ремонт на бус Пежо и предпътен преглед – 954 лв. и др.външни услуги. Изразходените средства по този параграф са в размер на 9737 лв.

Разходите за храна на учениците са в размер на 1833 лв.

За материални разходи са изразходени 6139 лв. от тях за хигиенни препарати и материали 666 лв, зареждане на тонер касети и канцеларски материали 1018 лв., закупени 2 броя МФУ на стойност 720 лв., 3043 лв. за материали по ПУДООС и за други дребни материали за поддръжка на материалната база.

Изплатени стипендии на учениците 1868 лв.

Платен данък за бус Пежо 114 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 30.06.2024 г. са изразходени и отчетени като бюджетни касови разходи 264259 лв. Наличността по сметката на ЦСОП към 30.06.2024 е 121288 лв.

Към 30.06.2024 г. училището няма неразплатени просрочени задължения .

Касовият отчет на ЦСОП за получените приходи и изразходените средства за периода 01.01.2024-30.06.2024 е следния:

	<b>I. ПРИХОДНА ЧАСТ</b>	<b>ПЛАН 2024</b>	<b>ОТЧЕТ КЪМ 30.06.2024</b>
под-§§	<b>НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ</b>		
61-09	Субсидии от първостепенния разпоредител-ДД	683978	376187
61-09	Субсидии от първостеп. разпоредител-преходен остатък	13445	13445
64-01	Получени трансфери ПУДООС	2881	2881
76-00	Временни безлих. Заеми м/у бюджетни и сметки за средства от ЕС	4229	-6966
88-03	Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС		
	<b>ВСИЧКО</b>	<b>704533</b>	<b>385547</b>

	<b>II. РАЗХОДНА ЧАСТ</b>	<b>ПЛАН 2024</b>	<b>ОТЧЕТ КЪМ 31.03.2024</b>
0101	заплати и възнаграждения на персонала	503984	182859
0202	за персонала по извънтрудови правоотношения		
0205	изплатени суми от СБКО, за облекло с харак. на възн.	16168	11541
0208	обезщетения за персонала, с характер на възн.		
0209	други плащания и възнаграждения	2000	1894
0551	осигурителни вноски от работодатели за ДОО	57666	22029
0552	осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	21645	5670
0560	здравноосигурителни вноски от работодатели	24239	8934
0580	вноски за допълн. задълж. осигуряване от работодател	14139	3931

1011	храна	3600	1833
1013	Постелен инвентар и облекло	2750	2750
1015	материали	22339	6139
1016	вода, горива и енергия	14000	5072
1020	разходи за външни услуги	15280	9737
1051	командировки в страната	3000	
1062	Разходи за застаховки	400	
1981	Платени общински данъци, такси, нак. Лихви и административни санкции	131	114
4200	стипендии	3192	1756
	ВСИЧКО	704533	264259

**Изготвил:** Иванка Андреева

Счетоводител



година 2024  
1.01

ОТЧЕТНИ ДАННИ ПРО ЕБК ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

за периода от **01.1.2024 г.** до **30.6.2024 г.**

ИСОП **000 210 034**

код от респектара на бюджетните организации в СЕБРА

(наименование на разпоредителя с бюджет) #N/A код по ЕБК: **5735**

(наименование на тържественния разпоредител с бюджет) **0** **БЮДЖЕТ**

ФИНАНСОВО-ПРАВНА ФОРМА **0** **БЮДЖЕТ**

Бланка версия 1.01 от 2024г.

§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ	Уточнен план 2024 - ПРИХОДИ				Отчет 2024 - ПРИХОДИ			
			Уточнен план Общо	Държавни дейности	Местни дейности	дофинансирание	Държавни дейности - ОТЧЕТ	Местни дейности - ОТЧЕТ	дофинансирание - ОТЧЕТ	ОТЧЕТ ОБЩО
всичко	99-99	ЛЪСНИЧКО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
		в т.ч. данък върху таксиметров превоз на пътници	x	x		x	x		x	x

ОТЧЕТНИ ДАННИ ПРО ЕБК ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

за периода от **01.1.2024 г.** до **30.6.2024 г.**

ИСОП **000 210 034**

код по ЕБК: **5735**

(наименование на разпоредителя с бюджет) #N/A код по ЕБК: **5735**

(наименование на тържественния разпоредител с бюджет) **0** **БЮДЖЕТ**

ФИНАНСОВО-ПРАВНА ФОРМА **0** **БЮДЖЕТ**

§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	Уточнен план 2024 - РАЗХОДИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ				Отчет 2024 - РАЗХОДИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ			
			Уточнен план Общо	Държавни дейности	Местни дейности	дофинансирание	Държавни дейности - ОТЧЕТ	Местни дейности - ОТЧЕТ	дофинансирание - ОТЧЕТ	ОТЧЕТ ОБЩО
02	02-01	Залози и възнаграния за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
		01-01 Залози и възнаграния за персонала нает по трудови правоотношения	503 984	503 984	0	0	182 859	0	0	182 859
		02-00 Други възнаграния и плащания за персонала	18 168	18 168	0	0	13 435	0	0	13 435
		02-05 изпитен съюз от СБКО за обекти и други на персонала, с характер на възнаграние	16 168	16 168	0	0	11 541	0	0	11 541
		02-09 други плащания и възнаграния	2 000	2 000	0	0	1 894	0	0	1 894
		05-00 задължителни осигурителни вноски от работодатели	117 689	117 689	0	0	40 564	0	0	40 564
		05-51 осигурителни вноски от работодатели за Държавна обществено осигуряване (ДОО)	57 666	57 666	0	0	22 029	0	0	22 029
		05-52 осигурителни вноски от работодатели за Учимеския пенсионен фонд (УЧМФ)	21 645	21 645	0	0	5 670	0	0	5 670
		05-60 здравно-осигурителни вноски от работодатели	24 239	24 239	0	0	8 934	0	0	8 934
		05-60 вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	14 139	14 139	0	0	3 931	0	0	3 931
		10-00 Издръжка	61 369	61 369	0	0	25 531	0	0	25 531
		10-11 Храна	3 600	3 600	0	0	1 833	0	0	1 833
		10-13 Постепен инвентар и обектно	2 750	2 750	0	0	2 750	0	0	2 750
		10-15 Материали	22 339	22 339	0	0	6 139	0	0	6 139
		10-16 вода, горива и енергия	14 000	14 000	0	0	5 072	0	0	5 072
		10-20 разходи за електрически услуги	15 280	15 280	0	0	9 737	0	0	9 737





СПРАВКА ЗА ПРОСРОЧЕНИТЕ ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Община

00/0

5735

КМЛ: 30.6.2024 г.

Левин \*

СМЕТКИ ЗА ПРОСРОЧЕНИ ВЗЕМАНИЯ ПОДПРУТА 991/	СУМА					СМЕТКИ ЗА ПРОСРОЧЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПОДПРУТА 992/	СУМА					
	Всичко просрочени вземания	Отчетна група "Бюджет"	в т.ч.: Държавни	Местни	Отчетна група "СЕС"		Отчетна група "Др.сметки и дейности"	Всичко просрочени задължения	Отчетна група "Бюджет"	в т.ч.: Държавни	Местни	Отчетна група "СЕС"
9911 "Просрочени дължими вземания"	0	0				9921 "Просрочени задължения по наредбени предписания и общински вземания"	0	0				
9912 "Просрочени дължими облигационни вземания"	0	0				9922 "Просрочени задължения за наемане на данъци, вносове, такси и административни такси"	0	0				
9913 "Просрочени вземания от клиенти"	0	0				9923 "Просрочени задължения към доставчици"	0	0				
9914 "Просрочени вземания от преговорители"	0	0				9924 "Просрочени задължения към персонала"	0	0				
9915 "Просрочени вземания от концесии и наемци"	0	0				9925 "Просрочени задължения за наемане, спонсоринг, покани и други термини и капиталови трансфери към дружествена"	0	0				
9916 "Просрочени вземания от банкови сметки за възстановяване на средства от Европейския съюз"	0	0				9926 "Просрочени задължения за сфидани и други термини и капиталови трансфери към "гражданини"	0	0				
9917 "Просрочени вземания от банкови сметки за възстановяване на средства от други донори"	0	0				9928 "Просрочени задължения по данни"	0	0				
9918 "Просрочени вземания от заеми"	0	0				9929 "Други просрочени задължения"	0	0				
9919 "Други просрочени вземания"	0	0				Общо просрочени задължения 1:	0	0			0	0
Общо просрочени вземания 1	0	0	0	0	0	в т. ч. просрочени задължения, за които са задължени съответно данни:	0	0	0	0	0	0
						от тези:						
						Теглични разходи	0	0				
						в т. ч. просрочени задължения, за които са задължени съответно данни:	0	0				
						Задължения по заеми	0	0				
						в т. ч. просрочени задължения, за които са задължени съответно данни:	0	0				
						Казимателни разходи	0	0				
						в т. ч. просрочени задължения, за които са задължени съответно данни:	0	0				
						квотироваж:	0	0	0	0	0	0

\* Сумите от задълженията в колони бля означават при създаване на отчетните форми за задълженията.

Левин

ИЗГОТВЯВА:

Налица Андреа  
Левин, фискален и данъчен

