

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
КЪМ ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА В ЦСОП
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2025 Г.

Утвърден и приет бюджет на ЦСОП за 2025 година – 849158 лв.

Получените трансфери и извършени разходи отразени в касовия отчет на ЦСОП към 31.12.2025 г. са следните:

Приходи на бюджетни средства:	
Преведена субвенция	799909 лв.
Преходен остатък	72544 лв.
Предоставени трансфери	-208 лв.
Средства по проекти	-23087лв.
<u>Приходи към 31.12.2025 г.</u>	<u>849158 лв.</u>

РАЗХОДИ НА БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА:

Изплатени средства за работни заплати в размер на 527556 лв. Към възнагражденията са изплатени и прилежащите им задължителни осигурителни плащания/ ДОО-60408 лв., Уч.ПФ-15428 лв., ЗОВ –24888 лв., ДЗПО – 12405 лв.

По извънтрудови правоотношения за проверка на архив – 1400 лв.

Изплатено представително облекло на педагогическия персонал 7200 лв. Закупеното работно облекло е в размер на 3250 лв. Изплатени обезщетения за временна нетрудоспособност и неизползван отпуск 2548 лв. Предоставени вачери за храна 9964 лв.

За вода, горива и ел.енергия разходваните средства са в размер на 7966 лв, като за отопление са изразходени средства в размер на 2488 лв, ел.енергия- 3018 лв. и вода – 558 лв. и 1902 лв. за гориво. По параграфа за външни услуги през отчетния период са изплатени разходите за телефонни и пощенски услуги 1050 лв., интернет и поддръжка на домейн 648 лв., абонаментния такси и техническа поддръжка на софтуерни продукти за счетоводната програма – 1943 лв., разходи за транспорт - 3714 лв., разходи за квалификация на персонала 11110 лв., абонаментна поддръжка на асансьор съгласно договор-1216 лв., , ДД услуги и замерване качеството на водата 696 лв. годишен преглед, техническа поддръжка и ремонт на газов котел 672 лв., ремонт на бус Пежо и предпътен

преглед – 487 лв. и др.външни услуги. Изразходените средства по този параграф са в размер на 25655лв.

Разходите за храна на учениците са в размер на 3114 лв.

За материални разходи са изразходени 10602 лв. от тях за хигиенни препарати и материали 1865 лв, тонер касети и канцеларски материали 1338лв., закупени 2 броя пречистватели за вода на стойност 1557 лв., акумулаторна ножница 279 лв., калъфи за дивани 340 лв., декор сгъваема рамка 800 лв., 3 броя работи за прозорци на обща стойност 1409 лв. и за други дребни материали за поддръжка на материалната база. Отчетените разходи за командировка са в размер на 1281 лв.

Подмяна на улуци 2814 лв.

Изплатени стипендии на учениците 1969 лв.

Помощ за транспортни разходи на ученици – 1855 лв.

Платена 50% от такса битови отпадъци – 852 лв.

Закупен софтуер за деца с говорни и комуникативни проблеми на стойност 2247 лв. и един преносим компютър 1700 лв.

Закупен стълбищен робот за 7900 лв. 50% от стойността му е финансирана по национална програма

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 31.12.2025 г. са изразходени и отчетени като бюджетни касови разходи 733544 лв. Преходен остатък към 31.12.2025 е 164466 лв. в т.ч. целеви средства 50098 лв.

Към 31.12.2025 г. училището няма неразплатени просрочени задължения .

Касовият отчет на ЦСОП за получените приходи и изразходените средства за периода 01.01.2025-31.12.2025 е следния:

	I. ПРИХОДНА ЧАСТ	ПЛАН 2025	ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2025
под-§§	НА ИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		
61-09	Субсидии от първостепенния разпоредител-ДД	797365	797365
61-09	Субсидии от първостеп. разпоредител-преходен остатък	72544	72544
62-02	Предоставени трансфери	-208	-208

64-01	Получени трансфери ПУДООС	2544	2544
88-03	Събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средства от ЕС	-23087	25765
	ВСИЧКО	849158	898010

II. РАЗХОДНА ЧАСТ		ПЛАН 2025	ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2025
0101	заплати и възнаграждения на персонала	597856	527556
0202	за персонала по извънтрудови правоотношения	1400	1400
0205	изплатени суми от СБКО, за облекло с харак. на възн.	18278	17164
0208	обезщетения за персонала, с характер на възн.	419	419
0209	други плащания и възнаграждения	2129	2129
0551	осигурителни вноски от работодатели за ДОО	68726	60408
0552	осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	19831	15428
0560	здравноосигурителни вноски от работодатели	28887	24888
0580	вноски за допълн. задълж. осигуряване от работодател	16850	12405
1011	храна	3519	3114
1012	медикаменти	248	88
1013	Постелен инвентар и облекло	3250	3250
1014	Учебни и научно-изследователски разходи/книги/	120	120
1015	материали	20504	10602
1018	вода, горива и енергия	15000	7966
1020	разходи за външни услуги	28562	25655
1030	Текущ ремонт	2814	2814
1051	командировки в страната	3000	1281
1062	Разходи за застаховки	400	334
1981	Платени общински данъци, такси, нак. Лихви и административни санкции	852	852
4000	стипендии	2811	1969
4219	Други текущи трансфери за домакинствата	1855	1855
5201	Придобиване на компютри и хардуер	1700	1700
5203	Придобиване на друго оборудване	7900	7900
5301	Придобиване на програмни продукти и лицензи	2247	2247
	ВСИЧКО	849158	733544

Изготвил: Иванка Андреева

Счетоводител

