

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
КЪМ ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА В ЦСОП
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2022 Г.

Утвърден и приет бюджет на ЦСОП за 2022 година - 608304 лв.

Със заповед №281/27.06.2022 г. на Директора на ЦСОП бюджета на училището е увеличен с 137 лв. от постъпи средства от дарение

Със заповед №1789/30.08.2022 г. на Кмета на Община Габрово на основание чл. 56 от Закона за публичните финанси и писмо на Министерство на финансите ФО-54/11.08.2022 г. в изпълнение на Постановление №232 на Министерски съвет от 2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери по функция „Образование“, бюджета се увеличава с 14757 лв.

Със заповед №1877/13.09.2022 г. на Кмета на Община Габрово на основание чл.56 от Закона за публичните финанси и писмо на Министерство на финансите ФО-61/02.09.2022 г. получени трансфери по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ 2637 лв.

Със заповед №2337/07.11.2022 г. на Кмета на Община Габрово на основание чл.56 от Закона за публичните финанси и писмо на Министерство на финансите ФО-77/28.10.2022 г. получени трансфери по НП „Подкрепа на целодневното обучение на учениците“ в размер на 7580 лв.

Със заповед №2406/15.11.2022 г. на Кмета на Община Габрово на основание чл.56 от Закона за публичните финанси и писмо на Министерство на финансите ФО-82/11.11.2022 г. получени трансфери по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ 2993 лв.

Със заповед №2728/16.12.2022г. Кмета на Община Габрово на основание чл. 56 от Закона за публичните финанси и писмо на Министерство на финансите ФО-89/12.12.2022 г. за одобряване на допълнителни трансфери за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на общинските училища бюджетът е увеличен с 1355 лв.

Със заповед №2845/21.12.2022 г. на Кмета на Община Габрово на основание чл.56, чл. 125, ал.2, ал.3 от Закона за публичните финанси и писмо на Министерство на финансите ФО-110/20.12.2022 г. в изпълнение на Постановление №417 на Министерски съвет за финансово осигуряване на дейности по национални програми за развитие на образованието получени трансфери в размер на 800 лв.

Утвърден и приет бюджет на ЦСОП към 31.12.2022 година - 638563 лв.

Изпълнението на бюджета на ЦСОП към 31.12.2022 г. 619248 лв.

Получените трансфери и извършени разходи отразени в касовия отчет на ЦСОП към 31.12.2022 г. са следните:

Приходи на бюджетни средства:

Преведена субсидия 638563 лв.

Предоставени трансфери -111 лв.

Дарение 137 лв.

Приходи към 31.12.2022г. 638452 лв.

РАЗХОДИ НА БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА:

Изплатени средства за работни заплати в размер на 442880 лв. Към възнагражденията са изплатени и прилежащите им задължителни осигурителни плащания/ ДОО-53503 лв., Уч.ПФ-14015 лв., ЗОВ -21196 лв., ДЗПО - 8820 лв.

Изплатено представително облекло на педагогическия персонал 7962 лв. Предоставени ваучери за храна в размер на 8454 лв. Закупеното работно облекло е в размер на 3250 лв. Изплатени обезщетения за неизползван отпуск 5466. Средствата са възстановени по НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“. Изплатени са и обезщетения за временна нетрудоспособност/болнични/ 2126 лв.

За вода, горива и ел.енергия разходваните средства са в размер на 10229 лв, като за отопление са изразходени средства в размер на 4041 лв, ел.енергия- 3335 лв. и вода – 379 лв. и 2475 лв. за гориво. По параграфа за външни услуги през отчетния период са изплатени разходите за телефонни и пощенски услуги 511 лв., абонаментни такси и техническа поддръжка на софтуерни продукти за счетоводната програма - 1002 лв., включване в онлайн платформата „Школо“-769 лв., дезинфекция и дезакаризация-240 лв. разходи за квалификация на персонала 4737лв., абонаментна поддръжка на асансьор съгласно договор-1023 лв., ремонт и технически преглед на бус 675 лв., „ ремонт и профилактика на газов котел 394 лв.застраховка ГО – 302 лв.,поддръжка на уеб сайт и хостинг 323лв., интернет – 220 лв., абонаментна такса за техническо обслужване на компютърна техника 1056 лв.и др.външни услуги . Изразходените средства по този параграф са в размер на 13199лв.

За материални разходи са изразходени 13861 лв. от тях за хигиенни препарати и материали 1883 лв, канцеларски материали 1174 лв., тонер, консумативи и части за принтери 973 лв., закупено лазерно МФУ на стойност 469 лв., по НП „Подкрепа на целодневното обучение на учениците са закупени книги, игри, обзавеждане и материали на стойност 7636 лв., съдомиална машина 639 лв. и за други дребни материали за поддръжка на материалната база.

Командировъчните разходи са в размер на 1389 лв.

Изплатени стипендии в размер на 4158 лв.

Закупени ДМА / компютърна конфигурация/ на стойност 1197 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 31.12.2022 г. са изразходени и отчетени като бюджетни касови разходи 619248 лв. Преходния остатък на ЦСОП към 31.12.2022 е 63985 лв. От тях 44781 лв. са целеви средства по проект Еразъм.

Към 31.12.2022 г. училището няма неразплатени просрочени задължения.

Касовият отчет на ЦСОП за получените приходи и изразходените средства за периода 01.01.2022-31.12.2022 е следния:

I. ПРИХОДНА ЧАСТ		ПЛАН 2022	ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2022
ПОД-§§	НА ИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		
45-01	Дарения	137	137
61-09	Субсидии от първостепенния разпоредител-ДД	638426	574441
62-02	Предоставени трансфери		-111
88-03	Събрани средства от/за сметки за сресва от ЕС		44781
	ВСИЧКО	638563	619248

II. РАЗХОДНА ЧАСТ		ПЛАН 2022	ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2022
0101	заплати и възнаграждения на персонала	446689	442880
0205	изплатени суми от СБКО, за облекло и др.	17972	16416
0208	обезщетения за персонала, с характер на възн.	5630	5466
0209	други плащания и възнаграждения	2126	2126
0551	осигурителни вноски от работодатели за ДОО	53503	53503
0552	осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	14770	14015
0560	здравноосигурителни вноски от работодатели	21502	21196
0580	вноски за допълн. задълж. осигуряване от работодателя.	12542	8820
1011	храна	5826	5826
1012	медикаменти	500	379
1013	Постелен инвентар и облекло	3250	3250
1014	учебни разходи и книги за библиотеките	1308	916
1015	материали	16297	13861
1016	вода, горива и енергия	15000	10299
1020	разходи за външни услуги	13836	13199
1051	командировки в страната	1399	1389
1062	Разходи за застаховки	400	291
1981	Платени общински данъци, такси	131	131
4200	стипендии	4682	4158
5201	Придобиване на компютри и хардуер	1200	1197
	ВСИЧКО	638563	619248

Изготвил: Иванка Андреев