

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
КЪМ ОТЧЕТА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА В ЦСОП
КЪМ 30 СЕПТЕМВРИ 2023 Г.

Утвърден и приет бюджет на ЦСОП за 2023 година – 593270 лв.

Получените трансфери и извършени разходи отразени в касовия отчет на ЦСОП към 30.09.2023 г. са следните:

Приходи на бюджетни средства:

Преведена субсидия	475388 лв.
Преходен остатък	19204 лв.
Средства по проекти	-44781 лв.
Предоставени временни безлихвени заеми	-4229 лв.
Предоставени трансфери	-96 лв.
<u>Приходи към 30.09.2023г.</u>	<u>445486 лв.</u>

РАЗХОДИ НА БЮДЖЕТНИ СРЕДСТВА:

Изплатени средства за работни заплати в размер на 249207 лв. Към възнагражденията са изплатени и прилежащите им задължителни осигурителни плащания/ ДОО-30733 лв., Уч.ПФ-8007 лв., ЗОВ –12210 лв., ДЗПО – 5120 лв.

Изплатено представително облекло на педагогическия персонал 6880 лв. Предоставени ваучери за храна в размер на 4356 лв. Закупеното работно облекло е в размер на 3250 лв. Изплатени обезщетения за временна нетрудоспособност и неизползван отпуск 7205 лв.

За вода, горива и ел.енергия разходваните средства са в размер на 7432 лв, като за отопление са изразходени средства в размер на 3087 лв, ел.енергия- 2289 лв. и вода – 314 лв. и 1742 лв. за гориво. По параграфа за външни услуги през отчетния период са изплатени разходите за телефонни и пощенски услуги 424 лв., интернет 300 лв., поддръжка на уеб сайт 323 лв., абонаментни такси и техническа поддръжка на софтуерни продукти за счетоводната програма – 1552 лв., ученическа карта за автобус - 226 лв., разходи за квалификация на персонала 1380 лв., абонаментна поддръжка на асансьор съгласно договор-828 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 – 531 лв., отпечатване на дипломи – 348 лв. и др.външни услуги. Изразходените средства по този параграф са в размер на 7398 лв.

Разходите за храна на учениците са в размер на 3247 лв.

За материални разходи са изразходени 3270 лв. от тях за хигиенни препарати и материали 1347 лв, зареждане на тонер касети и канцеларски материали 1400 лв., и за други дребни материали за поддръжка на материалната база.

Изплатени стипендии на учениците 1868 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 30.09.2023 г.са изразходени и отчетени като бюджетни касови разходи 350743 лв. Наличността по сметката на ЦСОП към 30.09.2023 е 94743 лв.

Към 30.09.2023 г. училището няма неразплатени просрочени задължения .

Касовият отчет на ЦСОП за получените приходи и изразходените средства за периода 01.01.2023-30.09.2023 е следния:

	I. ПРИХОДНА ЧАСТ	ПЛАН 2023	ОТЧЕТ КЪМ 30.09.2023
под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		
61-09	Субсидии от първостепенния разпоредител-ДД	618847	475388
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	593270	445486

		ПЛАН 2023	ОТЧЕТ КЪМ 30.9.2023
II.РАЗХОДНА ЧАСТ			
0101	заплати и възнаграждения на персонала	440431	249207
0202	за персонала по извънтрудови правоотношения		
0205	изплатени суми от СБКО, за облекло с харак.на възн.	16550	11506
0208	обезщетения за персонала, с характер на възн.		5616
0209	други плащания и възнаграждения	1600	1589
0551	осигурителни вноски от работодатели за ДОО	50227	30733
0552	осигурителни вноски от работодатели за УчПФ	13885	8007

0560	здравноосигурителни вноски от работодатели	21112	12210
0580	вноски за допълн. задълж. осигуряване от работодател	12315	5120
1011	храна	3247	3247
1013	Постелен инвентар и облекло	3250	3250
1015	материали	5941	3270
1016	вода, горива и енергия	10000	7432
1020	разходи за външни услуги	10000	7398
1051	командировки в страната	1000	80
1062	Разходи за застраховки	400	
1069	Други финансови услуги	210	210
1981	Платени общински данъци, такси, нак. Лихви и административни санкции	131	
4200	стипендии	2971	1868
	ВСИЧКО	593270	350743

Изготвил: Иванка Андреева

Счетоводител

