



ЦЕНТЪР ЗА СПЕЦИАЛНА ОБРАЗОВАТЕЛНА ПОДПРЕПА
„СТЕФАН ВАСИЛЕВ”
СВИЛЕНГРАД, УЛ. ”МАКСИМ ГОРКИ” № 2А
тел: 0379-71651; e-mail: info-2605010@edu.mon.bg

ИНФОРМАЦИЯ
за изпълнението на бюджета
на ЦСОП „Стефан Василев” – град Свиленград
към 31.12.2023год.
В изпълнение на чл.291 на ЗПУО

ЦСОП има утвърден бюджет в лева: 1 103 988 ,00лв

I. Средствата полагаеми се на училището по ЕРС за 2023г. и добавките към тях са уточнени и публикувани на страницата на МОН.

Утвърден е бюджета на ЦСОП „Стефан Василев“ със Заповед №РД 09-2651/18.09.2023г. на министъра на образованието.

За 2023 год са разчетени средства по формула както следва:

Общо средства по формула без резерв: 1 091 318,00лв

Допълнителни компоненти:

- Допълващ стандарт за МТБ на база бр. ученици: 1 881,00лв
- Допълващ стандарт за първи и втори гимназиален етап 2 345,00лв
- Добавка за подпомагане на храненето на учениците 1-4клас: 1 198,00лв
- Допълващ стандарт за поддръжка на автобус: 3 746,00лв
- Стипендии: 3 500,00лв

Общо разчетените средства за 2023год. са: 1 103 988,00лв

II. Разпределение на средствата по разходни параграфи от ЕБК за 2023г.

Средствата са разпределени както следва:

01-00	02-00	05-00	10-00	19-00	40-00		
Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	Други възнаграждения и плащания за персонала	Задължителни осигурителни вноски от работодатели	Издържка	Платени данъци, такси и административни санкции	Стипендии	II. РАЗХОДИ - ВСИЧКО	III. ТРАНСФЕРИ
800 600	20 800	182 838	94 150	2 100	3 500	1 103 988	1 103 988

През 2023 година е коригиран в увеличение както следва:

ПОЛУЧЕНИ ТРАНСФЕРИ (СУБСИДИИ)

Преходен остатък - бюджет	451.00
Преходен остатък - стипендии	883.00
НП ИКТ - Интернет	300.00
Транспортни разходи на пътуващи учители	920.00
АСП Спрени помощи	55.00
Възстановена сума за застраховане на сграда	54.00
Резерв нерегулярни разходи	5097.00
Подпомагане храненето 1-4кл.	1987.00
Подпомагане храненето 1-4кл. /ПМС 261/	78.00
ПМС 261 /Допълнителни средства/:	15845.00
НП Обезщетения	17128.00
ПУДООС	2423.00
Капиталови разходи – вътрешен ремонт на общежитие	119494.00

Наличност по сметката на училището към 31.12.2023г. – 2750 лв. от тях целеви 1823 лв.

Изпълнението на бюджета по бюджетни параграфи е както следва:

I. ПО ЛЕВОВИ СМЕТКИ И СЕБРА

§01-01 „Заплати по трудови правоотношения” – извършени са разходи в размер на **644964,00лв.** – изплатени заплати на щатния персонал в центъра, от които 8106,00лв - изплатено ДТВ по случай 24 май – Ден на славянската писменост и култура и 15-ти септември и 20899,00лв за Диференцирано заплащане на персонала и Директора.

Направени са необходимите увеличения на педагогическите специалисти и непеддагогическия персонал, считано от 01.01.2023г. Разходите са извършени в съответствие с Наредба 4 от 2017г. на МОН за нормиране и заплащане на труда, КТД № Д01 – 269/06.12.2022г. и анекс към КТД № Д01-192/10.08.2023г. за системата на предучилищното и училищното образование и ПМС № 497/29.12.2022 г. за определяне на нови размери на минималната работна заплата за страната при численост на персонала 33 души. Спазени са изискванията на Наредбата за структурата и организацията на работната заплата и утвърдените Вътрешни правила за организацията на работната заплата, задължителните и договорените допълнителни трудови възнаграждения и допълнителния платен годишен отпуск в ЦСОП „Стефан Василев“.

§02-00 „Други възнаграждения и плащания за персонала” – 42534,00лв.

§02-02 - изплатени възнаграждения по граждански договор за юридическа услуга в размер на 591,00лв.

§02-05 – 19106,00лв. - тук са отчетени разходи за СБКО, с характер на възнаграждение в размер на 10291,00лв. и 8815,00лв за представително облекло за 2023г.;

§02-08 - изплатени обезщетения по чл.222, ал. 3, от КТ за сметка на НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ в размер на 17127,00лв

§02-09 – отчетени са други плащания и възнаграждения в размер на 5710,00лв за обезщетения за временна нетрудоспособност на служителите на центъра за сметка на работодателя.

§10-00 „Издръжка” разходите ни са както следва: по параграфа са отчетени общо разходи в размер на **75477,00лв.**

Разходите са разпределени по подпараграфи както следва:

§10-11 „Храна” – 21729,00лв. – изразходвана сума за хранителни продукти за стола на институцията. В сумата е включена и стойността от 819,00лв изразходвана за закуски на учениците от I-ви до IV – ти клас.

§10-13 „Медикаменти“ – 588,00лв.

§10-15 „Материали” – 5328,00лв. – закупени канцеларски, хигиенни материали, дезинфектанти и др.

§10-16 „Вода, горива, ел. енергия” – 29919,00лв, от които разходи за гориво на сл. автомобили – 13454,00 лв, за ел. енергия - 15701,00 лв и за питейна вода 764,00 лв.;

§10-20 „Разходи за външни услуги” – имаме изразходвани 14820,00лв. за пощенски и телекомуникационни услуги, абонаментно обслужване на асансьорна уредба, интернет, такси обучения и други услуги.

§10-30 „Текущ ремонт“ - 1745,00 лв. – платен ремонт на сл. автомобил;

§10-62 „Разходи за застраховки” – 1348,00лв. – сумата представлява изплатена вноска по застраховка ГО на служебни автомобили и застраховка Индустириален пожар на сграда на ЦСОП „Стефан Василев“ за период от една година.

§19-00 Платени данъци, такси и административни санкции - 1962,00лв.

§19-01 „Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции” – 250,00лв. – платени тол такси за сл. автобус;

§19-81 „Платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции” – 1712,00лв. – изплатени вноски за пътен данък на служебни автомобили и такса битови отпадъци за 2023г

II. ОПЕРАЦИИ В БРОЙ

§10-00 „Издръжка” - по параграфа са отчетени общо 8412,00лв

§10-13 „Постелен инвентар и работно облекло“ – 2200,00лв. изплатено работно облекло на персонала;

§10-14 „Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките“ – 317,00лв.

§10-15 „Материали” – 1616,00лв. – канцеларски, разни други материали и резервни части;

§10-16 „Вода, горива и ел. енергия” – 108,00лв. – изплатена сума за гориво за служ. МПС;

§10-20 „Разходи за външни услуги” – 1123,00лв.

§10-30 „Текущ ремонт“ - 720,00 лв. – платен ремонт на сл. автомобил;

§10-51 „Командировки в страната“ – 2328,00лв.

§19-00 Платени данъци, такси и административни санкции - 87,00лв.

§19-01 „Платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции” – 87,00лв. – закупена годишна винетки на сл. автомобил за 2023г.

§40-00 „Стипендии“ - 3810,00лв - изплатени стипендии за м.01-м.12.2023г.

III. ОПЕРАЦИИ ПРИРАВНЕНИ НА КАСОВ ПОТОК:

§01-01 „Заплати по трудови правоотношения” – 178617,00лв. – тук са отчетени лични осигуровки и ДОД върху изплатени заплати за периода на персонала.

§02-00 „Други възнаграждения и плащания за персонала” – 3993,00лв. По параграфа са отчетени лични осигурителни вноски и ДОД върху сумата за изплатени СБКО - 2971,00лв. и лични осигурителни вноски върху сумата за обезщетения за временна нетрудоспособност на служителите на центъра за сметка на работодателя в размер на 913,00лв. както и 109,00лв – ДОД и осигурителни вноски върху възнаграждения по граждански договор.

§05-00 „Задължителни осигурителни вноски от работодатели”: 188204,00лв

§05-51 „Осигур. вноски от работодатели за ДОО” – 97722,00лв.

§05-52 „Осигур. вноски от работодатели за УПФ” – 28370,00лв.

§05-60 „Здравно - осигур. вноски от работодатели ” – 40629,00лв.

§05-80 „Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели” – 21483,00лв.

ТРАНСФЕРИ:

§69-00 Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци:

Трансферите за поети осигурителни вноски и данъци за периода са на обща стойност **370814,00лв.** и са разпределени по параграфи както следва:

- **По §69-01** „Трансфери за поети ДДФЛ” – 67086,00лв.
- **По §69-05** „Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО – 197907,00лв.
- **По §69-06** „Трансфери за поети осигурителни вноски за ЗО – 67458,00лв.
- **По §69-07** „Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО –38363,00лв.

ПРОЕКТИ:

През месец февруари бяха получени средства въз основа на сключен договор от 2022г. с Предприятие за управление на дейностите по опазване на околната среда /ПУДООС/, по проект от Национална кампания „Чиста околна среда – 2022г.”, за безвъзмездна помощ. Средствата се отнасят за окончателно плащане по реализиране на проекта и са в размер на 2422,33лв. Същите са отчетени по п-ф 64-01.

НАЦИОНАЛНИ ПРОГРАМИ:

По НП „Оптимизиране на вътрешната структура на персонала“ е изплатена сумата от **17127,00лв.**, отчетена по параграф **02-08** „Обезщетения за персонала с характер на възнаграждение“.

По НП „ИКТ“ е получена и изразходвана сума за интернет свързаност на стойност **300,00лв.** по п-ф 10-20 „Разходи за външни услуги“.

КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ:

§51-00 „Основен ремонт на дълготрайни материални активи“ – 119 494,00лв

През м. ноември 2023г. институцията ни бе одобрена за финансиране от инвестиционната програма на МОН за 2023г. за вътрешен ремонт с включени санитарни възли на стойност 117760,00лв. и средства за извършване на инвеститорски контрол на обекта в размер на 1765,00лв . Съгласно възлагателно писмо на МОН се извърши избор на изпълнител и бе сключен договор на стойност 117728,60 лв. През м. декември се извърши авансово плащане по договора за цялата стойност както и 1765,00лв за инвеститорски контрол.

Общо разплатената сума за СМР и инвеститорски контрол е: 119493,60лв.

НЕРАЗПЛАТЕНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ:

Към 31.12.2023г. ЦСОП „Стефан Василев“ няма неразплатени задължения към доставчици.

16.01.2024г.

Изготвил: / П /
Гл. счетоводител: П. Георгиева

Директор: / П /
Ю. Илева