

**О Б Я С Н И Т Е Л Н А З А П И С К А**  
за касовото изпълнение на бюджета към 31.12.2018 г.

Съставянето на отчета за касовото изпълнение на бюджета се извършва в следните основни отчетни дейности:

1. Специализирани училища и центрове за специална образователна подкрепа;
2. Средства от ЕС;

**I. ДЕЙНОСТ - Специализирани училища и центрове за специална образователна подкрепа**

Плана на бюджета на ЦСОП – гр. Пазарджик към 31.12.2018 год. с направените корекции съгласно Писмо на МОН № 9106-7/13.07.2018 г., Заповед № РД 09-358/28.02.2018 г. на Министъра на образованието и науката и допълнителна субсидия от МОН е в размер на 466 027 лв. Същият се разпределя по компоненти на формулата за 2018 г. както следва:

Единни разх.станд.и ср-ва по формула 67 уч.	390 720 лв.
Подобр. на МТБ 67 уч.х 25 лв.	1 675 лв.
Храна I-IV клас	1 159 лв.
Стипендии	1 392 лв.
Преходен остатък	278 лв.
Транспорт учители	2746 лв.
Собствени приходи- от втор.сур.	477 лв.
НП"Оптимизация на уч.мрежа"	25 753 лв.
Дофинансиране	7 931 лв.
Завишаване на лимит по ф-ла	5 016 лв.
Храна	560 лв.
Капиталови трансфери –ремонт	22 185 лв.
Средства от РНР	6 135 лв.

**ОБЩО 466 027 лв.**

От предвидените средства за транспорт на педагогическия персонал – 2 746 лв. са дошли като субсидия пълният размер на средствата ,като от тях са изплатени 1737,30 лв. и остават 1008,70 лв. до момента.

От предвидените средства за стипендии 1392 лв. са изплатени 1339 лв. като 53 лв. остават за доплащане през следващата година.

Поради завишените разходи през отоплителния сезон и по-ниския бюджет за годината през първото тримесечие ни бе разрешено изпреварващо финансиране в размер на 10 000 лева за сметка на второто и третото тримесечие.През третото тримесечие тази сума от 10 000 лв. е погасена на цяло.

Поради недостиг на средства за покриване на разходите на Центъра, през месец май със Заявление № 87/11.05.2018 г.от Директора на центъра до „ОВЕРГАЗ МРЕЖИ“ АД е върната сума от надвнесени авансови вноски за газ в размер на 1 903.82 лв. в резултат на което с тази сума са ни сторнирани разходите от МОН.

През месец юни в транзитната сметка на центъра са постъпили още и следните суми:

- от Дафинка Хрисчева по ИД 547/2015 г. – 90.11 лв.
- от предадени вторични суровини на "Стийл Интер Трейд" ООД – 477.00 лв.

През месеците юни и юли са получени средствата по НП "Оптимизация на училищната мрежа" в размер на 12 055 лв. От тях 11 511 лв. са изплатени на Анелия Стайкова – пенсиониран учител и 544 лв. на Данка Александрова – обезщетение за неизползван отпуск. През м.ноември получихме и останалата заявена сума по програмата в размер на 13 698 лв. като същата е изплатена на лицето Мария Спасова Дечева-старши учител.

Към 31.12.2018 г. разпределението на разходите по бюджета на ЦСОП – гр. Пазарджик по параграфи е следното:

Параграфи	наименование на параграфа	ЦСОП – гр. Пазарджик	
		бюджет	отчет
<b>01-00</b>	<b>Заплати общо</b>	<b>294 627</b>	<b>287215</b>
01-01	Заплати по труд.прав.,	285 511	278099
и	Диференцирано възн.	9116	9116
<b>02-00</b>	<b>Други възнагражд.и пл.</b>	<b>44 291</b>	<b>43 616</b>
02-02	- за перс.по извънтруд.пр.	1700	1700
02-05	изплатени суми за СБКО и представително облекло	12485	11712
02-08	Обезщетения за перс.с х-р на възнаграждения	26832	26655
02-09	-др.плащания и възн	3274	3549
<b>05-00</b>	<b>Задължит.осиг.вноски</b>	<b>69 620</b>	<b>67 129</b>
05-51	вноски за ДОО	37694	35574
05-52	вноски за УПФ	10642	10382
05-60	вноски ЗОВ	14884	14576
05-80	вноски ДЗПО	6400	6597
<b>10-00</b>	<b>Издръжка</b>	<b>52 911</b>	<b>61 378</b>
10-11	- Храна	4815	5312
10-12	- Медикаменти	149	149
10-13	-Постелен инвентар и облекло		1300
10-14	-Учебни и научноизсл.р-ди		185
10-15	-Материали	1924	2399
10-16	-Вода,горива и енергия	14809	19410
10-20	-Разходи за външни усл	7571	9907
10-30	-Текущ ремонт	22185	22185
10-51	-Командировки	250	335
10-62	-Разходи за застраховане	196	196
<b>19-00</b>	<b>-Платени данъци,такси</b>	<b>4198</b>	<b>3007</b>
19-81	- Общински данъци и такси	4198	3007
<b>40-00</b>	<b>Стипендии</b>	<b>1392</b>	<b>1339</b>
	<b>ОБЩО :</b>	<b>466 027</b>	<b>463684</b>

Поради недостиг на средства за покриване на всички разходи Центърът беше дофинансиран в размер на 7931 лв.С тази сума покрихме само част от разходите /газ,СОТ,вода и по-голяма част от такса смет -1150.91 лв./ , като неразплатени задължения остана сумата от 2755 .62 лв.като в тази сума влизат следните неплатени разходи:

-Материали - 163.10 лв.

-Храна - 1014.20 лв.



-Външни услуги – 873,60 /софтуерна услуга - 234 лв.,техн.поддръжка газ инст.-240 лв.,заваръчни услуги-399.60 лв./

-Такса смет /остатък/ - 704.72 лв.

През м.август е изплатена задължителната 1-ва вноска за такса битови отпадъци в размер на 1855.63 лв .

Всички задължения към педагогическия и непедагогическия персонал на ЦСОП – гр.Пазарджик са изплатени :

-Диференцирано заплащане – 9116 лв.

-Представително облекло /17 човека x 360 лв./ - 6120 лв.

-Работно облекло/5 човека x 260 лв./ - 1300 лв.

Тази година средствата с които разполагахме не позволиха да изплащаме допълнително трудово възнаграждение.

Начислените трудови разходи за годината /пар.01-00 до 05-00/ са в размер на 330 831 лв. при заложен бюджет за година 338 918 лв. или това са 97,62 % от общия размер на трудовите разходи заложиени в бюджета за годината.

При това изпълнение на бюджета се осигуриха заплатите на персонала – учители, служители и работници.

Издържката на центъра към периода е 61 378 лв.или това прави само 13,17 % от общия бюджет .

Най- големите пера от разходите за издръжка са разходите за горива, ел.енергия и вода - 19 410 лв.

За материали са изразходени 2 399 лв. Външните разходи са в размер на 9 907 лв. Това са именно разходи за транспорт, телефони, подържане на компютри, софтуерни услуги, дезинфекция и дератизация, разходи за квалификация, асансьорни такси, такса поддръжка на котли.

За застраховка са изплатени 196 лв.

През месец декември получихме от РУО гр.Пазарджик средства в размер на 22 185 лв.с които ще използваме за енергийна ефективност - подмяна на стара дограма .

## **II. ДЕЙНОСТ - СЕС –КСФ**

### **BG05M2OP001-2.004-0004 „ТВОЯТ ЧАС“**

ЦСОП – гр.Пазарджик през учебната 2017/2018 година не участва в дейностите по проект BG05M2OP001-2.004-0004 „ТВОЯТ ЧАС“. В края на календарната 2017 г.остатъкът от получения трансфер по този проект е в размер на 1366 лв. Същият е възстановен по съответната сметка на МОН в началото на 2018 г., което е отразено по следния начин:

Параграфи	наименование на	сума
	параграфа	отчет
63-01	- получени трансфери (+)	- 1366
88-03	събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз	1366

Гл. счетоводител:

/Цветка Юркова/

Директор:

/Илия Минчев/

