ЦЕНТЪР ЗА СПЕЦИАЛНА ОБРАЗОВАТЕЛНА ПОДКРЕПА

гр. Кубрат – 7300, общ. Кубрат, обл. Разград

ул. Страцин № 12, тел.: 0876383183/ 0876211018,

e-mail: csopkubrat@abv.bg

Обяснителна записка към отчета за касовото изпълнение на бюджетните и извънбюджетните сметки към 30.09.2026 г.

За периода от 01.01.2026 г. до 30.09.2026 г.

Собствени приходи - 159.35 евро (наем на ученически стол ЗК Кубрат – 50.00 евро, продажба на буркани 109.35 евро)

Внесен данък върху приходите – 4.78 евро

Бюджетните средства са изразходени както следва:

- Разходи за заплати и други плащания до 30.09.2026 г. са 349 784.22 евро в т.ч. както следва:
  - За работна заплата на персонала – 301 795.10 евро
  - Други възнаграждения и плащания на персонала, СБКО – 5 070.22 евро
  - Обезщетение по чл. 224 – 1 611.65 евро
  - Обезщетение по чл. 222 – 30 102.93 евро
  - Възнаграждения по граждански договори – 844.14 евро
  - ДТВ за 24 май 2026 г. – 9 699.78 евро
  - Представително облекло- 660.40 евро

- Задължителни осигурителни вноски от работодателя – 90 261.07 евро

- Текущата издръжка по §10 е на стойност 50 601.08 евро в това число:
  - 10-11 Храна – след изчерпване на авансово заплатени 6 646.79 евро през 2025 г., 160.09 евро;
  - 10-12 Медикаменти- 39.09 евро закупени лекарства за лекарски кабинет;
  - 10-13 Постелен инвентар и облекло- 59.65 евро;
  - 10-15 Разходи за материали- 24 551.74 евро, от тях 17 960.75 евро по Програма „Осигуряване на съвременна специализирана среда в центровете за специална образователна подкрепа“, ремонт на служебни автомобили- резервни части- 5 044.50 евро, строителни материали 336.08 евро, почистващи препарати и дезинфекция 1 402.52 евро.
  - 10-16 Вода, горива, енергия – 7 106.12 евро
    - авансово заплатен природен газ 20 451.68 евро през 2025 г., остатък 4 065.95 евро
    - горива- 2 782.17 евро;
    - ел. енергия- 3 345.32 евро;
    - вода- 978.63 евро.
  - 10-20 Разходи за външни услуги 8 553.50 евро- кетъринг услуга (закуски) – 135.85 евро, телефони- 220.94 евро, интернет- 329.13 евро, ремонти служебни бусове 1 946.61 евро, пътни разходи педагогически специалисти -1 109.68 евро,обучения- 2 536.24 евро, дератизация и дезинфекция – 202.02 евро, абонамент и поддръжка уеб сайт и електронно портфолио за учители и директори – 477.12, СЖП, технически прегледни на служебни автомобили, куриерски)
  - 10-51 Командировки в страната- 1 002.12 евро

- 10- 62 Застраховки – 3 656.58 евро (Автокаско 4 бр. служебни бусове- 2 574.46 евро, застраховка места 3 бр. служебни бусове- 74.37 евро. (получено дарение застраховка места за 1 бр. служебен бус от ЗК Лев Инс АД на стойност 30.29 евро), ГО Автобус Хюндай Каунти 408.81 евро, ГО Фолксваген Крафтър -294.98 евро);
- 10-92 Годишна неустойка Овергаз Мрежи АД – 343.62 евро;
- 19-01 Държавни данъци, такси, лихви- закупени 4 броя винетки на стойност 228.20 евро, маршрутни карти – 51.60 евро.
- 19-81 Общински данъци, такси, лихви- данък МПС за 2026 г. – 122.64 евро, такса за битови отпадъци за 2026 г. – 2 327.36 евро

➢ Изплатени са стипендии за I и II учебен срок на уч. 2025/2026 г. 1 474.50 евро

➢ Субсидии 579 565.97 евро

- Средства от ЕС проект "Училищтна STEM среда" – 5 619.62 евро
- Основен ремнт на ДМА- Инвестиционна програма на Министерството на образованието и науката за частичен ремонт на покрив и класни стаи в ЦСОП гр. Кубрат – 169 113.11 евро
- "Основен ремонт на част от СО с идн. №40422.504.421.2 по КК и КР на гр. Кубрат, за обособяване на учебен кабинет за подготвителна група" за сметка на месечен лимит 1 615.86 евро- авансово плащане 50% (Обща стойност на ремонта 3 231.72 евро и строителен надзор 950.00 евро)

➢ Трансфери за поети осигурителни вноски – 179 467.32 евро

-трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО –93 645.69 евро
-трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване- 32 905.56 евро
-трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО – 19 603.08 евро
-трансфери за поети данъци върху доходите на физ. лица – 33 312.99 евро

Гл. счетоводител:.....
/ И. Димитрова /

Директор:.....
/ В. Петкова /