

ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА
КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА
ОТ 01.01.2025 год. ДО 31.12.2025 год.

Отчетът на ЦПЛР - ОДК – Варна обхваща всички приходи и разходи второстепенен разпоредител с бюджети за делегирани от държавата дейности.

Отчетът за касово изпълнение на бюджета на ЦПЛР – ОДК, гр. Варна към 31.12.2025 г. е съставен в изпълнение на получената субсидия в размер на 2094755 лева, собствени приходи в размер на 19994 лева, дарения 3943 лв.

ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПРИХОДА:

Собствените приходи са както следва:

- | | |
|----------------------------------|-----------|
| 1. Приходи от изнесени спектакли | 19994 лв. |
| 2. Дарения | 3943 лв. |

СУБСИДИИ ОТ Община Варна и държавна субсидия **2094755 лв.**
ИЗПЪЛНЕНИЕ НА РАЗХОДА:

Касовото изпълнение на бюджета в разходната му част е:

1. Разходи за заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения – **1380596 лв.**

2. Други възнаграждения – **191652 лв.**

а/ Възнаграждения на персонала по извънтрудови правоотношения – 18642 лв.

б/ Изплатени суми от СБКО на персонала и облекло на педагогическия персонал – 50725 лв.

в/ обезщетения на персонала при напускане – 115532 лв.

в/ Други плащания и възнаграждения /болнични за сметка на работодателя/ – 6753 лв.

3. Разходите за задължителни социални осигуровки в размер на **320581 лв.**, са разпределени по фондове:

а/ Разходи за Държавно обществено осигуряване - 164950 лв.

б/ Разходи за Учителски пенсионен фонд – 51992 лв.

в/ Разходи за ЗОВ - 58978 лв.

г/ Разходи за ДЗПО – 34661 лв.

4. Разходи за издръжка в размер на **201448 лв.** са разпределени както следва:

а/ Разходи за медикаменти – 113 лв.

б/ Разходи за облекло на непедagogически персонал – 3425 лв.

в/ Материали – 33095 лв.

г/ Вода, горива, ел. енергия - 112286 лв.

д/ Външни услуги, телефонни разговори, поддръжка на софтуер и други – 124270 лв.

е/ Разходи за командировки – 14920 лв.

ж/ Текущ ремонт – 2765 лв.

з/ Разходи за застраховки 1582 лв.

и/ Разходи за общински такси – 1771 лв.

к/ Други разходи – 10050 лв.

л/ Текущи трансфери към домакинства – 3720 лв.

За периода 01.01.-31.12.2025 г. са закупени един лаптоп и ПП Каса като дълготраен актив.

През 2025 г. ЦПЛР – ОДК е получил следните средства по национални програми:

- НП „Рехабилитация и профилактика“ – 900 лв.

- НП „Оптимизация на персонала“ – 90628 лв.

Трудовите възнаграждения на персонала са изплащани ритмично, съгласно щатното разписание.

Към 31.12.2025 г. ЦПЛР - ОДК Варна няма неразплатени разходи.

Ръководството на ЦПЛР - ОДК Варна се стреми към разумни разходи и извършва само плащания, свързани и необходими за нормалното протичане на учебния процес.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

/А. Сърбова/

ДИРЕКТОР:

/Гр. Иванова/

