

НУ "Свети Климент Охридски"
(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗИПФ, подделение)
[Седатинг и адрес]

ЕИК/БУЛСТАТ

КОД ПО БСК

телефон:

Web-адрес

e-mail

ГОДИНА

2 0 2 5

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ

НА

на бюджета, сметките за средствата от Европейския съюз и сметките за чужди средства

НУ "Свети Климент Охридски"

КЪМ

31.12.2025 г.

(В-ПЕРИОД)

ПОКАЗАТЕЛИ		БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2025 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2025 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2025 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2025 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2024 г.
(а)		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ									
I. Постъпления от текущи приходи									
1. Приходи от данъци и осигурителни вноски									
2. Приходи от такси и вноски									
в т.ч. приходи от вноски									
3. Приходи от административни глоби, санкции и наказателни лихви									
4. Нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция									
5. Приходи от наеми									
6. Приходи от концесии и лицензи за ползване на публични активи									
7. Приходи от лихви									
8. Приходи от дивиденди и дялово участие				(38)	(41)			(38)	(41)
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики				(38)	(41)			(38)	(41)
Общо за група I. Постъпления от текущи приходи									
II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства									
1. Продажба на земи									
2. Продажба на други нефинансови дълготрайни активи									
3. Конфиск. средства и продажби на конфискувани и от залог нефин. активи									
Общо за група II. Реализация на нефинан. активи и конфиск. средства									
III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления									
в т.ч. внесен ДДС									
внесен данък в/у приходите от стопанска дейност									
внесен данък в/у продажбите									
внесен данък в/у дивиденди, такси и вноски в/у продажбите									
IV. Постъпления от застрахователни обезщетения									
V. Приходи от помощи и дарения									
1. Помощи и дарения от Европейския съюз									
2. Други помощи и дарения от чужбина									
3. Други безвъзмездно получени средства по международни и други програми									
4. Помоши и дарения от страната									
Общо за група V. Приходи от помощи и дарения									
А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ									
Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ									
I. Плащания за текущи нелихвени разходи									
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции		331 012	243 346	110 061	9 504			441 073	252 850
		791	763					791	763
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги									
3. Плащени данъци, такси и административни санкции		4 896						4 896	
4. Разходи за възнаграждения на персонал		1 490 056	1 337 883	1 713	3 683			1 491 769	1 341 566
5. Разходи за осигурителни вноски		296 664	270 258	326	437			296 990	270 695
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи		2 123 419	1 852 250	112 100	13 624			2 235 519	1 865 874

ПОКАЗАТЕЛИ		БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2025 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2025 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ 31.12.2025 г.	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2025 г. (7)=(1)+(3)+(5)	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2024 г. (8)=(2)+(4)+(6)
(а)		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
II. Платяния за придобиване на нефинансови дълготрайни активи									
1. Придобиване на земи									
2. Придобиване на други дълготрайни материални активи		7 104		78 337	49 998			85 441	49 998
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи					17 951				17 951
4. Нето-прираст на държавни резерви и изкупуване на земедел. продукция									
в т.ч. постъпления от реализация на държавни резерви (*)									
Общо за група II. Платяния за на нефинансови дълготрайни активи		7 104		78 337	67 949			85 441	67 949
III. Платяния за разходи за лихви									
1. Разходи за лихви по банкови заеми и държавни (общински) ценни книжа									
2. Разходи за лихви по други заеми и дългове									
Общо за група III. Платяния за разходи за лихви									
IV. Трансфери към домакинства									
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери									
2. Капиталови трансфери към домакинства									
Общо за група IV. Трансфери към домакинства									
V. Субсидии и капиталови трансфери									
1. Текущи субсидии и трансфери към други лица									
2. Капиталови трансфери към други лица									
Общо за група V. Субсидии и капиталови трансфери									
Б. ОБЩО РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ		2 130 523	1 852 250	190 437	81 573			2 320 960	1 933 823
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ МЪ БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ									
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)		2 120 470	1 841 260	190 003	82 079			2 310 473	1 923 339
2. Временно безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)		94	1 841 260	(94)					
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ МЪ БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ		2 120 564	1 841 260	189 909	82 079			2 310 473	1 923 339
Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А.-Б.+В.)		(9 959)	(10 990)	(566)	465			(10 525)	(10 525)
Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)		9 959	10 990	566	(465)			10 525	10 525
Е. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ									
I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия									
1. Придобиване на дялове, акции и участия в предприятия (-)									
2. Постъпления от реализация и приватизация на дялове, акции и участия									
Общо за група I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия									
II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и активиранни гаранции									
1. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и активиранни гаранции									
2. Получени погашения по предоставени заеми и възмездна фин. помощ (+)									
3. Плащания по активиранни гаранции - главници по гарантирани заеми									
4. Възстановени суми по активиранни гаранции - главници									
Общо за група II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и гаранции									
III. Други операции с финансови активи									
1. Нето-операции с други ценни книжа и фин. активи (кеш-мениджмънт)									
2. Други операции с финансови активи (нето)									
Общо за група III. Други операции с финансови активи									
Е. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ									

ПОКАЗАТЕЛИ		БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ
(а)		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
Ж. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ									
I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа									
1. Постъпления от емисии на държавни (общински) ценни книжа (+)									
2. Погашения по емисии на държавни (общински) ценни книжа (-)									
Общо за група I. Емитирани държавни (общински) ценни книжа									
II. Заеми от банки и други лица									
1. Получени банкови и други заеми (+)									
2. Погашения по получени банкови и други заеми (-)									
Общо за група II. Заеми от банки и други лица									
III. Финансиране чрез финансов лизинг и търговски кредит									
1. Получено финансиране по финансов лизинг и търговски кредит (+)									
2. Погашения по финансов лизинг и търговски кредит (-)									
Общо за група III. Финансиране чрез фин. лизинг и търговски кредит									
IV. Други операции с финансови пасиви									
1. Операции с чужди средства (нето)		10 525	10 525					10 525	10 525
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)		10 525	10 525					10 525	10 525
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви									
Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ		10 525	10 525					10 525	10 525
3. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ									
1. Нето-операции за сметка на средства от Европейския съюз									
2. Операции за сметка на други бюджети, сметки и фондове		(566)	465	566	(465)				
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации									
4. Разлика от закръгляния в хил. лв. (+/-)									
3. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ		(566)	465	566	(465)				
II. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИ СРЕДСТВА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ									
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период									
2. Преоценка на парични средства в чуждестранна валута в края на отчетния период									
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период									
II. ИЗМЕНЕНИЕ НА СРЕДСТВАТА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ (3-1-2.)									
K. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ									
1. Наличности по акредитиви и други сметки в началото на периода									
2. Преоценка на акредитиви и други сметки в чужд. валута в края на периода									
3. Наличности по акредитиви и други сметки в края на периода									
K. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ (3-1-2.)									
L. ИЗМЕНЕНИЕ НА ВСИЧКИ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (II. + K.)									

Дата: 07.01.2026 г.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

име и фамилия

СИЛВИЯ КОЦЕВА

РЪКОВОДИТЕЛ:

име и фамилия

ЕВЕЛИНА ДИМИТОВА



И Н Ф О Р М А Ц И Я

За изпълнението на бюджета за четвърто тримесечие на 2025 година

Първоначалният бюджет на училището за 2025 година

, е размер на 1 952 542 лв. утвърден е със Заповед № РД -00-870/02.06.2025 година на Кмета на Община Кюстендил. От тях 11 091 лева са целеви средства от проект „СТЕМ“.

Същият бюджет е разпределен по тримесечия и е качен на платформата и е приет на Общо събрание, проведено на 07.04.2025 година.

През месец януари беше възстановен целия преходен остатък от Община Кюстендил.

Същият бюджет е приет на Общо събрание, проведено на 07.04.2025 година и е съгласуван със Обществения съвет към НУ „Св. Климент Охридски“ след утвърждаване със заповед от Кмета на Община Кюстендил.

През месец юни получихме окончателното финансиране по проект „СТЕМ“ – чакаме одобрение на отчетите от ИСУН. Направен е окончателният отчет и на последната дейност разходите са качени в платформата ИСУН, чакат одобрение.

През месец август имаме одобрен проект по програма „Еразъм +“ и получихме финансиране в размер на 11 791 лв. Всички дейности са направени и сумата е изразходвана.

През 2025 годината са извършените разходи са в размер на 2 130 523 лв. Най – голям относителен дял имат тези за работна заплата и осигурителни вноски 1 786 720 лв. Изплатено е представително облекло на педагогическия персонал за 2025 година, съответно и работно облекло на непедагогическия персонал в училище. СБКО за първо и второ и трето и четвърто тримесечие на годината. През годината са изплатени полагащите се три ДТВ на персонала и ДФ на педагогическия и непедагогическия персонал в училището. Получени са средства и по НП „Ученически олимпиади и състезания“ Модул "Осигуряване на обучение на талантиливи ученици за участие в ученически олимпиади" – 3 120 лева и сумата остава за преходен остатък за 2026 година. Получена е и гаранция през 2024 година по СТЕМ – 10 525 лева и тя остава преходен остатък. Получено е и финансирането за транспорт на ученици.

Разходите за издръжка са в размер на 213 857 лв.

Разходите за ел. енергия са 6 910,58 лв.

Разходи за природен газ са 18 480,57 лв.

Разходите за вода са 1 506,90 лв.

Разходи за транспорт на ученици са – 115 025,64 лв.

Разходите за закуски и обяд на учениците са 64 755 лв.

Банковата наличност на 31.12.2025 година е 30 725 лв. Това е и преходния остатък. Той включва направената икономия от ЕРС- 17 080 лева, които ще се използват през 2026 година, като разходи за РЗ. Включва още целеви средства по НП „Ученически олимпиади и състезания“ Модул "Осигуряване на обучение на талантиливи ученици за участие в ученически олимпиади" – 3 120 лв., по проект СТЕМ -гаранция към проекта 10 525 лева.

Към 31.12.2025 год. Нямаме просрочени вземания и задължения. Цялата информация за бюджета и месечното касово изпълнение се публикува на сайта на МОН и сайта на училището.

Силвия Коцева /п/

Главен счетоводител

ЕВЕЛИНА ДИМИТРОВА /п/

Директор на НУ „Св. Климент Охридски“

НУ "Св. Климент Охридски"

СПРАВКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТ

			2025		
	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	ПАРАГРАФ	ПЛАН бюджет 2025 четвърто тримесечие	ОТЧЕТ м.12	РАЗЛИКА
I.	Заплати по трудови правоотношение	0100	1 392 920	1 381 340	11 580
	1 заплати на пер. по труд.пр	101	1 392 920	1 381 340	11 580
	2 ДМС и др.доп.възнагр.	109			0
II.	Други възнагр.иплащания на персон.	0200	111 836	108 716	3 120
	1 за нещатен пер.по тр.пр.	201			0
	2 за пер.по извънтр.пр.	202	7 353	4 233	3 120
	3 изплатени суми за СБКО	205	54 136	54 136	0
	4 обезщет.с х-р на възнагр.	208	46 456	46 456	0
	5 др.плащания и възнагр.	209	3891	3 891	0
III.	Задължит.осигур.вноски	0500	302 164	296 664	5 500
	1 осигурителни вноски за ДОО	551	151 609	149 609	2 000
	2 осигурителни вноски за УПФ	552	48 296	47 296	1 000
	3 здравно-осигур. вноски	560	64 821	63 321	1 500
	4 вноски за ДЗПО	580	37 438	36 438	1 000
*****	Всичко трудови р-ди	*****	1 806 920	1 786 720	20 200
IV.	Издръжка	1000	336 699	336 699	0
	1 храна	1011	64 755	64 755	0
	2 медикаменти	1012	498	498	0
	3 постелен инвентар и облекло	1013	3 625	3625	0
	4 учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	27 347	27 347	0
	5 материали	1015	26 712	26 712	0
	6 вода,горива и енергия лв.	1016	26 937	26 937	0
	7 Р-ди за външни услуги	1020	153 539	153 539	0
	8 Текущ ремонт	1030	26612	26612	0
	9 Командировки в страната	1051	987	987	0
	10 краткосрочни коман. в чужбина	1052	0	0	0
	11 Разходи за застраховки	1062	791	791	0
	Други финансови разходи	1069	0		0
	платени данъци,такси и адм. Санкции	1981	4896	4896	0
	Разходи за глоби,неустойки	1092	0	0	0
	Др.р-ди некласифиц.в др.пар.	1098	0	0	0
V.	Стипендии	4000			0
VI.	Капиталови разходи	5000	7 104	7 104	0
	1 Придоб.на компютри и хардуер	5201	0	0	0
	2 Придобиване на стопански инвентар	5205	7 104	7 104	0
	3 Придобиване на програми	5301	0	0	0
*****	ОБЩО:	*****	2 150 723	2 130 523	20 200

Изготвил:/П/
Силвия Коцева
Гл.счетоводител