НУ "СВЕТИ КЛИМЕНТ ОХРИДСКИ"	ЕИК/БУЛСТАТ		КОД ПО ЕБК		телефон:	
(бюджетна организация, предприятие по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, поделение) *[Седалище и адрес]*	Web-адрес		e-mail			

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ **ГОДИНА** *2024*

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

НА *НУ "СВЕТИ КЛИМЕНТ ОХРИДСКИ"* **КЪМ** *31.12.2024 г.* *(В ЛЕВОВЕ)*

ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2023 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 лицензии за ползване на публични активи								
7. Приходи от лихви								
8. Приходи от дивиденти и дялово участие								
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики			(41)	(73)			(41)	(73)
Общо за група I. Постъпления от текущи приходи			(41)	(73)			(41)	(73)
II. Реализация на нефинансови активи и конфискувани средства								
1. Продажба на земя								
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								
внесени други данъци, 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. Помощи и дарения от страната								
Общо за група V. Приходи от помощи и дарения								
А. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ			(41)	(73)			(41)	(73)
Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ								
I. Плащания за текущи нелихвени разходи								
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции	243 346	245 929	9 504	40 649			252 850	286 578
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги	763						763	
3. Платени данъци, такси и административни санкции								
4. Разходи за възнаграждения на персонал	1 337 883	1 133 242	3 683	9 159			1 341 566	1 142 401
5. Разходи за осигурителни вноски	270 258	217 737	437	1 280			270 695	219 017
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи	1 852 250	1 596 908	13 624	51 088			1 865 874	1 647 996

ПОКАЗАТЕЛИ	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12 2023 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2023 г.
(а)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
II. Плащания за придобиване на нефинансови дълготрайни активи								
1. Придобиване на земя								
2. Придобиване на други дълготрайни материални активи			49 998	13 965			49 998	13 965
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи			17 951				17 951	
4. Нето-прираст на държавния резерв и изкупуване на земедел. продукция								
в т. ч. постъпления от реализация на държавния резерв (-)								
Общо за група II. Плащания за на нефинансови дълготрайни активи			67 949	13 965			67 949	13 965
III. Плащания 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. Плащания за разходи за лихви								
IV. Трансфери към домакинства								
1. Осигурителни плащания и други текущи трансфери				195				195
2. Капиталови трансфери към домакинства								
Общо за група IV. Трансфери към домакинства				195				195
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	1 852 250	1 596 908	81 573	65 248			1 933 823	1 662 156
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ								
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)	1 841 159	1 615 456	82 180	46 773			1 923 339	1 662 229
2. Временни безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)		(94)		94				
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ	1 841 159	1 615 362	82 180	46 867			1 923 339	1 662 229
Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А.-Б.+В.)	(11 091)	18 454	566	(18 454)			(10 525)	
Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)	11 091	(18 454)	(566)	18 454			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, акциии и участия								
Общо за група I. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия								
II. Предоставени заеми, възмездна фин. помощ и активирани гаранции								
1. Предоставени заеми и възмездна финансова помощ (-)								
2. Получени погашения по предоставени заеми и възмездна фин. помощ (+)								
3. Плащания по активирани гаранции - главници по гарантирани заеми								
4. Възстановени суми по активирани 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 31.12.2024 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ 31.12.2023 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2023 г.
(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	
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)								
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви	10 525						10 525	
Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ	10 525						10 525	
З. 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	(18 454)	(566)	18 454				
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации								
4. Разлики от закръгления в хил. лв. (+/-)								
З. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ	566	(18 454)	(566)	18 454				
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИ СРЕДСТВА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ								
1. Наличности на парични средства в началото на отчетния период								
2. Преоценка на наличности в чуждестранна валута в края на отчетния период								
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период								
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА СРЕДСТВАТА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ (3.-1.-2.)								

К. 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								
К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ (3.-1.-2.)								
Л. ИЗМЕНЕНИЕ НА ВСИЧКИ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (И. + К.)								

Дата: *00.04.5664 г.*

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:
име и фамилия *СИЛВИЯ КОЦЕВА*

РЪКОВОДИТЕЛ:
име и фамилия *ЕВЕЛИНА ДИМИТРОВА*

НАЧАЛНО УЧИЛИЩЕ „СВЕТИ КЛИМЕНТ ОХРИДСКИ“
(Кюстендил, ул. „Проф. Георги Паспалев“ № 11, тел. 078/ 55 23 65, e-mail: ps_kn@mail.bg)

И Н Ф О Р М А Ц И Я

За изпълнението на бюджета за четвърто тримесечие на 2024 година

Първоначалният бюджет на училището за 2024 година, е размер на 1 779 561 лв. утвърден със Заповед № РД 00 377/28.02.2024 г. на Кмета на Община Кюстендил. От тях 101 лв. са целеви средства от проект „Равен достъп до училищно образование в условия на криза“.

Същият бюджет е приет на Общо събрание, проведено на 29.04.2024 година и е съгласуван със Обществения съвет към НУ „Св. Климент Охридски“ след утвърждаване със заповед от Кмета на Община Кюстендил.

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

През месец февруари получихме окончателното финансиране по проект „Еразъм +“ – 11 015 лева към момента проекта е приключен и няма остатък.

По Проект BG05M2OP001-5.001-001 „Равен достъп до училищното образование в условията на кризи“ през м. декември 2023г., има неизразходвани 101 лв. – посочени като преходен остатък за 2024 г. и са възстановени на МОН през м. 12. 2024 год..

През 2024 годината са извършените разходи са в размер на 1 852 250 лв. Най – голям относителен дял имат тези за работна заплата и осигурителни вноски 1 510 394 лв. Изплатено е представително облекло на педагогическия персонал за 2024 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 талантливи ученици за участие в ученически олимпиади" – 3 250 лева. Получена е и сумата по ПМС 46 – 2 920,00 лв. и двете суми остават за преходен остатък за 2025 година. Получено е и финансиране по СТЕМ – 68 515 лева от тях остават преходен остатък –566 лева

Разходите за издръжка са в размер на 162 376 лв.

Разходите за ел. енергия са 5 695 лв.

Разходите за вода са 1 815 лв.

Разходи за транспорт на ученици са – 80 308 лв.

Разходите за закуски и обяд на учениците са 56 816 лв.

Банковата наличност на 31.12.2024 година е 130 138 лв. Това е и преходния остатък. Той включва направената икономия от ЕРС- 112 877 лева, които ще се използват през 2025 година, като разходи за РЗ, представително облекло и разходите за природен газ. Включва още целеви средства по НП „Ученически олимпиади и състезания“ Модул "Осигуряване на обучение на талантливи ученици за участие в ученически олимпиади" – 3250 лв., по проект СТЕМ -566 лева и гаранция към проекта 10 525лв., ПМС 46 – 2920 лв..

Към 31.12.2024 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

			2024		
	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	ПАРАГРАФ	ПЛАН бюджет 2024 четвърто тримесечие	ОТЧЕТ м.12	РАЗЛИКА
I.	**Заплати по трудови правоотношение**	***0100***	***1 340 136***	***1 240 136***	***100 000***
1	заплати на пер. по труд.пр	101	1 340 136	1 240 136	100 000
2	ДМС и др.доп.възнагр.	109			0
II.	**Други възнагр.иплащания на персон.**	***0200***	***100 997***	***97 747***	***3 250***
1	за нещатен пер.по тр.пр.	201			0
2	за пер.по извънтр.пр.	202	5 786	2 536	3 250
3	изплатени суми за СБКО	205	45 966	45 966	0
4	обезщет.с х-р на възнагр.	208	43 942	43 942	0
5	др.плащания и възнагр.	209	5 303	5 303	0
III.	**Задължит.осигур.вноски**	***0500***	***275 758***	***270 258***	***5 500***
1	осигурителни вноски за ДОО	551	137 726	135 726	2 000
2	осигурителни вноски за УПФ	552	44 099	43 099	1 000
3	здравно-осигур. вноски	560	59 740	58 240	1 500
4	вноски за ДЗПО	580	34 193	33 193	1 000
*****	**Всичко трудови р-ди**	**********	***1 716 891***	***1 608 141***	***108 750***
IV.	***Издръжка***	***1000***	***174 097***	***163 801***	***10 296***
1	храна	1011	56 816	56 816	0
2	медикаменти	1012	320	320	0
3	постелен инвентар и облекло	1013	2 450	2450	0
4	учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	25 530	25 530	0
5	материали	1015	21 810	12 983	8 827
6	вода,горива и енергия лв.	1016	8 979	7 510	1 469
7	Р-ди за външни услуги	1020	52 027	52 027	0
8	Текущ ремонт	1030	0		0
9	Командировки в страната	1051	5 332	5 332	0
10	краткосрочни коман. в чужбина	1052	0	0	0
11	Разходи за застраховки	1062	763	763	0
	Други финансови разходи	1069	0		0
	СБКО	1091	0	0	0
	Разходи за глоби,неустойки	1092	0	0	0
	Др.р-ди некласифиц.в др.пар.	1098	70	70	0
V.	***Стипендии***	***4000***			***0***
VI.	***Капиталови разходи***	***5000***	***0***	***0***	***0***
1	Придоб.на компютри и хардуер	5201	0	0	0
2	Придобиване на програми	5301	0	0	0
*****	***ОБЩО:***	**********	***1 890 988***	***1 771 942***	***119 046***

Изготвил:..
Силвия Коцева
Гл.счетоводител