

(бюджетна организация, предприемател по чл. 165, ал. 1 от ЗПФ, подделение)
[Седмице и адрес]

ЕИК/ВУЛСТАТ _____
Web-адрес _____

КОД ПО ЕВК _____

e-mail _____

телефон: _____

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ

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

ГОДИНА **2025**

НА _____

КЪМ

30.09.2025 г.

(В ЛЕВОВЕ)

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 КАСОВО ОТЧЕТ	ОБЩО КАСОВО ОТЧЕТ
(a)		30.09.2025 г.	31.12.2024 г.	30.09.2025 г.	31.12.2024 г.	30.09.2025 г.	31.12.2024 г.	30.09.2025 г.	31.12.2024 г.
(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)	
A. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ									
I. Постъпления от текущи приходи									
1. Приходи от данъци и осигурителни вноски									
2. Приходи от такси и 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									
9. Други текущи приходи и реализирани курсови разлики									
Общо за група I. Постъпления от текущи приходи				(38)	(41)			(38)	(41)
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									
внесен данък 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									
A. ОБЩО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ				(38)	(41)			(38)	(41)
B. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ									
I. Плащания за текущи нелихвени разходи									
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции		182 284	243 346	104 034	9 504			286 318	252 850
2. Разходи за застраховане и други финансови услуги		791	763					791	763
3. Плащени данъци, такси и административни санкции		4 896						4 896	
4. Разходи за възнаграждения на персонал		963 064	1 337 883	1 713	3 683			964 777	1 341 566
5. Разходи за осигурителни вноски		195 563	270 258	326	437			195 889	270 695
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи		1 346 598	1 852 250	106 073	13 624			1 452 671	1 865 874

ПОКАЗАТЕЛИ		БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 30.09.2025 г.	БЮДЖЕТ - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 30.09.2025 г.	Сметки за сред- ства от Евро- пейския съюз - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ 30.09.2025 г.	Сметки за чуж- ди средства - ОТЧЕТ 31.12.2024 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 30.09.2025 г.	ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ 31.12.2024 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		3 504		78 337	49 998			81 841	49 998
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи					17 951				17 951
4. Нето-прираст на държавния резерв и изкупуване на земеделск. продукция									
Ет. ч. изчисления от реализация на държавния резерв (-)									
Общо за група II. Плащания за на нефинансови дълготрайни активи		3 504		78 337	67 949			81 841	67 949
III. Плащания за разходи за лихви									
1. Разходи за лихви по банков заем 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									
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		1 350 102	1 852 250	184 410	81 573			1 534 512	1 933 823
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИКВЕННИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ									
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)		1 563 877	1 841 260	190 003	82 079			1 753 880	1 923 339
2. Временни безликвени заеми между бюджетни организации (нето)		94		(94)					
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ		1 563 971	1 841 260	189 909	82 079			1 753 880	1 923 339
Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишък (+) = (А. Б.+В.)		213 869	(10 990)	5 461	465			219 330	(10 525)
Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)		(213 869)	10 990	(5 461)	(465)			(219 330)	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. Предоставяне заеми, възмездна фин. помощ и активирани гаранции									
1. Предоставяне заеми, възмездна финансова помощ (-)									
2. Получени погашения по предоставени заеми и възмездна фин. помощ (+)									
3. Плащания по активирани гаранции - главници по гарантрани заеми									
4. Възстановени суми по активирани гаранции - главници									
Общо за група II. Предоставяне 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		Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ		Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ		ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ	
	30.09.2025 г.	31.12.2024 г.	30.09.2025 г.	31.12.2024 г.	30.09.2025 г.	31.12.2024 г.	30.09.2025 г.	31.12.2024 г.
Ж. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ	(а)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
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)		10 525						10 525
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви		10 525						10 525
Ж. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ								
3. НЕТО-РАЗЧЕТИ И ОПЕРАЦИИ		10 525						10 525
1. Нето-операции за сметка на средства от Европейския съюз								
2. Операции за сметка на други бюджети, сметки и фондове	5 461	465	(5 461)	(465)				
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации								
4. Разлика от закръгляния в хил. лв. (++/-)								
3. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ		5 461	(5 461)	(465)				
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	219 330							
3. Наличности на парични средства в края на отчетния период	219 330							
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА СРЕДСТВАТА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ (3.-1.-2.)								
	219 330							
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 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.)								
	219 330							
							219 330	

Дата: _____

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

име и фамилия

РЪКОВОДИТЕЛ:

име и фамилия



И Н Ф О Р М А Ц И Я

За изпълнението на бюджета за трето 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.

През месец август имаме одобрен проект по програма „Еразъм +“ и получихме финансиране в размер на 11 791 лв.

През трето тримесечие на 2025 година извършените разходи са в размер на 1 339 577 лв. Най – голям относителен дял имат тези за работна заплата и осигурителни вноски 1 158 627 лв. Изплатено е СБКО на целия персонал за първо, второ и трето тримесечие на годината и представително облекло в размер на 42 891 лева. Изплатено е и обезщетение на педагогически специалист по чл. 222, ал. 3 от КТ и чл. 224 от КТ – 54 150 лева от които се очаква възстановяване от НП. Болничните за второ тримесечие от работодателя възлизат на 2 963 лева. Изплатено е представително облекло на педагогическия персонал и работно облекло на непдагогическия персонал в училище.

Сключен е договор за учебници и познавателни книжки от 1 до 4 клас, изплатени са и са възстановени от Община Кюстендил.

Осигурен е и транспорта на учениците. Сключен е договор с транспортна фирма.

Разходите за издръжка са в размер на 140 316 лв.

Разходите за закуски и обяд на учениците са 38 309 лв.

Разходите за ел. енергия са 4 282 лв.

Разходите за вода са 1 050 лв.

Разходи за транспорт на ученици са 42 759 лева.

Банковата наличност на 30.09.2025 година е 219 330 лв. и включва сумите от остатък от бюджета и целеви средства – 16 552 лева.

Към 30.09.2025 год. НУ „Св. Климент Охридски“ няма просрочени вземания и задължения. Цялата информация за бюджета и касовото изпълнение се публикува на сайта на училището и в платформата на МОН- Информационна система за администриране на финансовите процеси в системата на предучилищното и училищното образование.

Изготвил:/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	СУМА бюджет 2025 трето тримесечие	ОТЧЕТ м.9	РАЗЛИКА
I.	Заплати по трудови правоотношение	0100	1 019 000	868 165	150 835
1	заплати на пер. по труд.пр	101	1 019 000	868 165	150 835
2	ДМС и др.доп.възнагр.	109			0
II.	Други възнагр.иплащания на персон.	0200	90 750	94 899	-4 149
1	за нещатен пер.по тр.пр.	201			0
2	за пер.по извънтр.пр.	202	3 250	2 589	661
3	изплатени суми за СБКО	205	83 000	42 891	40 109
4	обезщет.с х-р на възнагр.	208	0	46 456	-46 456
5	др.плащания и възнагр.	209	4500	2 963	1 537
III.	Задължит.осигур.вноски	0500	242 697	195 563	47 134
1	осигурителни вноски за ДОО	551	115 000	98 457	16 543
2	осигурителни вноски за УПФ	552	40 000	31 321	8 679
3	здравно-осигур. вноски	560	53 000	41 784	11 216
4	вноски за ДЗПО	580	34 697	24 001	10 696
****	Всичко трудови р-ди	*****	1 352 447	1 158 627	193 820
IV.	Издръжка	1000	136 323	145 212	-8 889
1	храна	1011	60 506	38 309	22 197
2	медикаменти	1012	1000	498	502
3	постелен инвентар и облекло	1013	3 500	2650	850
4	учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	3 901	27 028	-23 127
5	материали	1015	18 354	15 798	2 556
6	вода,горива и енергия лв.	1016	13 500	5 332	8 168
7	Р-ди за външни услуги	1020	26 975	22 511	4 464
8	Текущ ремонт	1030	0	26612	-26612
9	Командировки в страната	1051	2 900	787	2 113
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	0	3 504	-3 504
1	Придоб.на компютри и хардуер	5201	0	0	0
2	Придобиване на стопански инвентар	5205		3 504	-3 504
3	Придобиване на програми	5301	0	0	0
****	ОБЩО:	*****	1 488 770	1 307 343	181 427

Изготвил:/П/
Силвия Коцева
Гл.счетоводител