

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

ЕИК/БУЛСТАТ

КОД ПО БЕК

телефон:

Web-адрес

e-mail

ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ

ГОДИНА 2 0 2 6

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

НА

КЪМ

31.03.2026 г. (В ЕВРО)

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
(а)		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)=(1)+(3)+(5)	(8)=(2)+(4)+(6)
А. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ									
1. Постъпления от текущи приходи									
1. Приходи от данъци и осигурителни вноски									
2. Приходи от такси и вноски									
<i>в т.ч. приходи от вноски</i>									
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					(38)				(38)
Общо за група 1. Постъпления от текущи приходи					(38)				(38)
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 нефинанс. активи и конфиск. средства									
III. Внесен ДДС и др. данъци в/у продажбите и коректив за постъпления									
<i>в т.ч. внесен ДДС</i>									
<i>внесен данък в/у приходите от стопанската дейност</i>									
<i>внесен данък в/у продажбите</i>									
<i>внесен данък в/у приходите от стопанската дейност</i>									
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					(38)				(38)
Б. РАЗХОДИ И ПРИДОБИВАНЕ НА НЕФИНАНСОВИ АКТИВИ									
1. Плащания за текущи нелихвени разходи									
1. Разходи за издръжка - нефинансови позиции		74 975	331 012		110 061			74 975	441 073
2. Разходи за издръжка - нефинансови позиции		374	791					374	791
3. Плащени данъци, такси и административни санкции		2 504	4 896					2 504	4 896
4. Разходи за възнаграждения на персонал		346 671	1 490 056		1 713			346 671	1 491 769
5. Разходи за осигурителни вноски		72 286	296 664		326			72 286	296 990
Общо за група I. Плащания за текущи нелихвени разходи		496 810	2 123 419		112 100			496 810	2 235 519

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)
II. Плащания за придобиване на нефинансови дълготрайни активи									
1. Придобиване на земя									
2. Придобиване на други дълготрайни материални активи			7 104		78 337				85 441
3. Придобиване на нематериални дълготрайни активи									
4. Нето-прираст на държавния резерв и изкупуване на земя, продукция									
<i>в т. ч. настъпващия от реализация на държавния резерв (-)</i>									
Общо за група II. Плащания за на нефинансови дълготрайни активи			7 104		78 337				85 441
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									
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		496 810	2 130 523		190 437			496 810	2 320 960
В. ТРАНСФЕРИ И БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ М/У БЮДЖ. ОРГАНИЗАЦИИ									
1. Трансфери между бюджетни организации (нето)		584 649	2 130 995		190 003			584 649	2 320 998
2. Временни безлихвени заеми между бюджетни организации (нето)			94		(94)				
В. ОБЩО ТРАНСФЕРИ И ЗАЕМИ М/У БЮДЖЕТНИ ОРГАНИЗАЦИИ		584 649	2 131 089		189 909			584 649	2 320 998
Г. Бюджетно салдо: Дефицит (-) / излишок (+) = (А.-В.+В.)		87 839	566		(566)			87 839	
Д. Финансиране на бюджетното салдо (Е. + Ж. + З. - И.)		(87 839)	(566)		566			(87 839)	
Е. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ									
1. Придобиване и реализиране на дялове, акции и участия									
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		Сметки за средства от Европейския съюз - ОТЧЕТ		Сметки за чужди средства - ОТЧЕТ		ОБЩО КАСОВ ОТЧЕТ	
	(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. Засеми от банки и други лица								
1. Получени банкови и други заеми (+)								
2. Погашения по получени банкови и други заеми (-)								
Общо за група II. Засеми 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)								
2. Друго финансиране - операции с пасиви (нето)								
Общо за група IV. Други операции с финансови пасиви								
Ж. ОБЩО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ ПАСИВИ								
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)		566				
3. Други нето-разчети и операции на бюджетни организации								
4. Разлики от закръгляния в хил. евро (+/-)								
3. ОБЩО НЕТО-РАЗЧЕТИ И ДРУГИ ОПЕРАЦИИ		(566)		566				
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИ СРЕДСТВА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ								
1. Наличността на парични средства в началото на отчетния период								
2. Преоценка на наличности в друга валута в края на отчетния период	87 839						87 839	
3. Наличността на парични средства в края на отчетния период	87 839						87 839	
И. ИЗМЕНЕНИЕ НА СРЕДСТВАТА - КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ (3-1-2.)								

К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ								
1. Наличността по акредитиви и други сметки в началото на периода								
2. Преоценка на акредитиви и други сметки в друга валута в края на периода								
3. Наличността по акредитиви и други сметки в края на периода								
К. ДРУГИ ИЗМЕНЕНИЯ - АКРЕДИТИВНИ И ДРУГИ СМЕТКИ (3-1-2.)								
Д. ИЗМЕНЕНИЕ НА ВСИЧКИ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА (И. + К.)	87 839						87 839	

Дата: 01.07.2026 г.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

име и фамилия

РЪКОВОДИТЕЛ:

име и фамилия



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 второ тримесечие на 2026 година

Прогнозния проект - бюджет на училището за 2026 година, е размер на 996 694 евро утвърден е със Заповед № РД-00-675/15.04.2026 година на Кмета на Община Кюстендил. От тях 5 381 евро са целеви средства от проект „СТЕМ“.

Същият бюджет е разпределен по тримесечия и е качен на платформата, тъй като е прогнозен все още не е приет на общо събрание.

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

През второто тримесечие на 2026 година извършените разходи са в размер на 496 810 евро. Най – голям относителен дял имат тези за работна заплата и осигурителни вноски 394 938 евро. Изплатено е СБКО на целия персонал за първо и второ тримесечие на годината в размер на 7 167 евро. Болничните за второ тримесечие от работодателя възлизат на 727 евро. Изплатено е представително облекло на педагогическия персонал и работно облекло на непедagogическия персонал в училище.

Разходите за издръжка са в размер на 48 910 евро

Разходите за закуски и обяд на учениците са 19 343 евро

Разходите за ел. енергия са 2 513 евро

Разходите за вода са 574 евро

Разходи за транспорт на ученици са 26 439 евро

Средствата за транспорт на ученици са възстановени от Община Кюстендил.

Направени са заявки, сключени са договори с доставчиците и са платени учебниците за учениците за учебната 2026/2027 година очаква се доставката им в началото на месец септември от Просвета, а от издателство Клет вече са доставени. Подадена е справка към Община Кюстендил за възстановяване на средствата.

Банковата наличност на 30.06.2026 година е 87 839 и включва сумите от остатък от бюджета и целеви средства – 5 381 евро.

Към 30.06.2026 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

Директор на НУ „Св. Климент Охридски“



НУ "Св. Климент Охридски"

СПРАВКА ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТ

			2026		
	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	ПАРАГРАФ	ПЛАН бюджет 2026 второ тримесечие	ОТЧЕТ м.6	РАЗЛИКА
I.	Заплати по трудови правоотношение	0100	361 500	322 652	38 848
1	заплати на пер. по труд.пр	101	361 500	322 652	38 848
2	ДМС и др.доп.възнагр.	109			0
II.	Други възнагр.иплащания на персон.	0200	16 595	24 019	-7 424
1	за нещатен пер.по тр.пр.	201			0
2	за пер.по извънтр.пр.	202	2 595	3 585	-990
3	изплатени суми за СБКО	205	13 000	19 707	-6 707
4	обезщет.с х-р на възнагр.	208	0	0	0
5	др.плащания и възнагр.	209	1 000	727	273
III.	Задължит.осигур.вноски	0500	109 000	72 286	36 714
1	осигурителни вноски за ДОО	551	40 000	36 382	3 618
2	осигурителни вноски за УПФ	552	35 000	11 510	23 490
3	здравно-осигур. вноски	560	16 000	15 499	501
4	вноски за ДЗПО	580	18 000	8 895	9 105
****	Всичко трудови р-ди	*****	487 095	418 957	68 138
IV.	Издръжка	1000	85 634	77 853	7 781
1	храна	1011	25 000	19 343	5 657
2	медикаменти	1012	100	42	58
3	постелен инвентар и облекло	1013	1 350	999	351
4	учебни и научно изсл.р-ди.....	1014	1 000	13 019	-12 019
5	материали	1015	3 291	5 064	-1 773
6	вода,горива и енергия лв.	1016	9 500	3 087	6 413
7	Р-ди за външни услуги	1020	42 015	32 583	9 432
8	Текущ ремонт	1030	0	0	0
9	Командировки в страната	1051	500	838	-338
10	краткосрочни коман. в чужбина	1052	0	0	0
11	Разходи за застраховки	1062	374	374	0
	Други финансови разходи	1069	0		0
	платени данъци,такси и адм. Санкции	1981	2504	2504	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	0	0
1	Придоб.на компютри и хардуер	5201	0	0	0
2	Придобиване на програми	5301	0	0	0
****	ОБЩО:	*****	572 729	496 810	75 919

Изготвил:/П/
Силвия Коцева
Гл.счетоводител