

# ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

към касовото изпълнение на бюджета  
на СУ "Св.св.Кирил и Методий" от 01.01.2026 г. до 30.09.2026 год.

## I. ПРИХОДНА ЧАСТ

### 1. По изпълнението на приходите:

Приход към 30.09.2026г. : 1 689 472 €.

|         |                                                     |         |
|---------|-----------------------------------------------------|---------|
| § 24-05 | НАЕМИ                                               | 1966    |
| § 37-02 | Внесен данък                                        | -98     |
| § 36-19 | Приходи от вторични суровини                        | 59      |
| § 61-05 | ПРИХОД от Бюро по труда                             | 9644    |
| § 45-01 | Дарения                                             | 100     |
| § 61-01 | МОН НП ОВСП                                         |         |
| § 61-01 | МОН Спрени помощи                                   |         |
| § 61-09 | СУБСИДИИ/в т.ч. Национални програми и дофинансиране | 1677801 |

## II. РАЗХОДНА ЧАСТ

Разходите по бюджета на СУ „Св.св.Кирил и Методий“ към 30.09.2026г. са в размер на 1 687 530 € .

### 1.Приоритетни разходи- възнаграждения и осигуровки 1 290 281 €.

|        |                                  |         |
|--------|----------------------------------|---------|
| §01-00 | Работни заплати                  | 988 547 |
| §02-00 | Други възнаграждения в т.ч.      | 74 305  |
| §02-01 | Бюро по труда                    | 20 009  |
| §02-02 | Граждански договори              | 4 112   |
| §02-05 | СБКО и представително облекло    | 41 079  |
| §02-08 | Обезщетения при пенсиониране     | 5 500   |
| §02-09 | Др.плащания/болн/                | 3 605   |
| 05-00  | Осигуровки от работодател в т.ч. | 227 429 |
| §05-51 | Државно обществено осигуряване   | 115 371 |
| §05-52 | Учителски пенсионен фон          | 37 292  |
| §05-60 | Зравно осигуряване               | 49 807  |
| §05-80 | ДЗПО                             | 24 959  |

### 2.Разходи за издръжка, такси, стипендии и ремонт :

|        |                                   |         |
|--------|-----------------------------------|---------|
| 10-00  | ИЗДРЪЖКА в т.ч.                   | 128 316 |
| §10-11 | Храна                             | 13 504  |
| §10-12 | Медикаменти                       |         |
| §10-13 | Постел.инвентар и работно облекло | 4 200   |
| §10-14 | Учебници                          | 26 378  |
| §10-15 | Материали                         | 14 848  |

|        |                                                     |                |
|--------|-----------------------------------------------------|----------------|
| §10-16 | Вода,горива и енергия                               | 18 199         |
| §10-20 | Разходи за външни услуги                            | 46 802         |
| §10-30 | Текущ ремонт                                        | 2 183          |
| §10-51 | Командировки                                        | 1 676          |
| §10-62 | Разходи за застраховки                              | 526            |
|        | Държавни такси, ремонт ДМА , ДМА стипендии          | <b>268 933</b> |
| §19-00 | Държавни такси/ винетки+такса смет/                 | 3 805          |
| §40-00 | Стипендии                                           | 8 062          |
| §42-19 | Други текущи трансфери                              | 4 107          |
| §52-00 | Придобиване на ДМА                                  |                |
| §52-01 | Компютри и хардуер                                  |                |
| §52-02 | Сгради                                              | 251 564        |
| §52-03 | Придобиване на друго оборудване,машини и съоръжения | 1 395          |
| §52-05 | Стопанки инвентар                                   |                |
|        | <b>ОБЩО РАЗХОДИ</b>                                 | <b>397 249</b> |

1. До 30.09.2026 година извършените разходи са следните:

-работни заплати,лекторски, представително облекло. Върху тях са изплатени и осигурителните вноски.

Сключени са граждански договори в размер на 4112,00 €.

2.В § 10-13 сумата от 4 200,00 € е работно облекло на непеддагогически персонал.

3.В § 10-15 сумата е 14 848,00 €. Тук са отразени разходите за „Подобряване на МТБ“ и разходите за :

закупени материали / канцеларски, консумативи, препарати за дезинфекция , хартия за ръце и тоалетна хартия .

4. По параграф §10-16 са отразени разходите за дърва,природен газ, вода и ел.енергия в размер на 18 199,00 €.

5. В §10-20 са отразени разходите за външни услуги :

- ЕТ „Металпласт“ /абонамент за парни котли/- 840,00 €.

- „Бест 2012“ ООД /за трудова медицина /– 2634,00 €.

-Квалификация на учители

-абонамент Любософт/ ТРЗ и Заплати/

-такса за ползване на изтривалки/ в двете сгради/

- телефони+ интернет

- абонамент за длъжностно лице по защита на данни –

- интернет

- такса СОР и видеонаблюдение

- техническо обслужване и презареждане на пожарогасители

6. §10-30 „Разходи за текущ ремонт“-2183,00 €.-Ремонт отоплителен котел.

7. §10-62 „Разходи за застраховки“ са отразени разходи за застраховки на автобуси,застраховка сгради и застраховане на ученици при участия в състезания - 526,00 €.

8. § 19-00 са извършени разходи за винетки и платена такса битови отпадъци в размер на 3805,00 €.

Наличност по разплащателна сметка към 30.09.2026 г.:

**1942.46 €.**

### **III.Анализ на извънбюджетна сметка**

#### **ПРОЕКТ-„Успех за теб“**

§63-01-27875,78 €.-получен превод

Направени са разходи по проекта:

§01-00-18511,00 €.-възнаграждения участници в проекта

§05-00-3875,00 €.—осигуровки

§10-00-6182,00 €.-разходи издръжка на проекта

#### **ПРОЕКТ-„Силен старт“**

§10-00-243,00 €.-разходи издръжка на проекта

#### **ПРОЕКТ-„Тормозът наранява,добротата лекува“**

§63-01-35244,28 €.-получен превод

§01-00-3237,00 €.-възнаграждения участници в проекта

§05-00-281,00 €.—осигуровки

#### **ПРОЕКТ-„Образователни маршрути в България“**

§63-01-19057,50 €.-получен превод

§01-00-838,00 €.-възнаграждения участници в проекта

§05-00-70,00 €.—осигуровки

§42-00-18150,00 €.-разходи издръжка на проекта

#### **ПРОЕКТ „Приятелство без граници“**

§63-01-18603,58 €.-получен превод

§01-00-3698,00 €.-възнаграждения участници в проекта

§05-00-275,00 €.—осигуровки

§42-00-1756,00 €.-разходи издръжка на проекта

Наличност по извънбюджетната сметка към 30.09.2026:

**87051,89 €.**

Изготвил:

Гергана Русева



Директор:

Маргарита Паскалева

