НАЧАЛНО УЧИЛИЩЕ " СВЕТИ СОФРОНИЙ ВРАЧАНСКИ "
гр. Враца –3000,ул."Стоян Кялъчев"№2, П.К.208 ☎ 092/624608-канцелария
http//www.sofronii-vr.com e-mail: info-601037@edu.mon.bg

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА НА НУ „ СВ. СОФРОНИЙ ВРАЧАНСКИ“ - ВРАЦА ЗА ПЕРИОДА 01.01.2025 - 31.12.2025 ГОДИНА

Натурални показатели към 31.12.2025 г.

Ученици	
бр. ученици 1-4 клас	357
бр. паралелки	16
бр. ученици в дневна форма	357
бр. ученици в самостоятелна форма на обучение	0
бр. ученици на ресурсно подпомагане	1
бр. ученици в групи за ЦОУД	302
бр. групи за ЦОУД	15
бр. ученици в групи за ЗИ	133
бр. групи за ЗИ	7

Персонал	**48**
Щатни бройки - общо	48
в т.ч. педагогически персонал	38
непедагогически персонал	10
За дейност 1322	**48**
Общо образование	
педагогически персонал	47
непедагогически персонал	10
Незаети	1

Към 31 12 2025 год. **приходите по бюджета** са в размер на 2790495 лева :

§	**Вид приход**	Сума в лева	**коментар**
2405	Приходи от наеми на имущество	2873	Предоставен терен . Месечните вноски са платени в срок.
2404	Пригоди от услуги	103	Отстъп посещение театрална постановка
3601	Курсови разлики от валутни операции	-77	
3619	Други неданъчни приходи	1988	Приходи от отпадъчна храна и вторични суровини
3702	Внесен данък в/у прихода стоп. дейн.	-55	
4501	Текущи дарения, помощи и др. от страната	13157	Дарения от Училищно настоятелство и Ротари клуб
6101	Получени трансфери (+)	210193	-27 087 лв. по НП „ Оптимизация на вътрешната структура на персонала“ -700 лв. НО „ Знам и мога“ -170814 лв. програма на МОН „ Реконструкция и основен ремонт ФС“
6109	Вътрешни трансфери в системата на първостепенния разпоредител .(+/-)	2577185	-2304465 лв. Субсидии месечни, - 58480 лв. преходен остатък от 2024 г. и резерв
	В т. ч. дофинансиране Монтесори	12 000	-34266 лв. целеви средства и субсидия учебници -236120 лв. преходен остатък и субсидии по НП
8803	Събрани средства и извършени пращания от/за сметки за средства на ЕС	-15132	Получени и разходени средства по проекти, финансирани от ЕС
9310	Чужди средства на разпореждане	260	Депозит и Банкова гаранция

ОТЧЕТ НА РАЗХОДИТЕ ПО ИКОНОМИЧЕСКИ ЕЛЕМЕНТИ.

<u>ТРУДОВИ И СОЦИАЛНИ</u> РАЗХОДИ

ПО ДЕЙНОСТ 1322 – ОБЩО ОБРАЗОВАНИЕ

– Всички плащания, договорени с КТД и ВПОРЗ в училище се начисляват и изплащат своевременно. Извършено е увеличение на РЗ считано от 01.01.2025 г. Начислените осигурителни вноски са декларирани и заплатени в сроковете.

Параграф	**Наименование**	**Отчет**	**коментар**
0101	Заплати персонал по трудови правоотношения	16391223	-1429498 лв. РЗ -40650 лв. лекторски -94200 лв. –ДТВ -66949 лв. диференцирано -1546 лв. храна работник кухня -6276 лв. възнаграждения по НП и групи занимания по интереси
0202	За персонал, извън трудови правоотношения	1123	Възнагр. по граждански договори – проверители НО „Знам и мога“ и ръководители групи ЗИ
0205	Изпл. суми СБКО с х-р на възнаграждение	59913	41750 лв. Представително облекло 21230 лв. СБКО
0208	Обезщетения с х-р на възнаграждение	257714	При пенсиониране и неизползван пл. годишен отпуск при прекратяване на ТД
0209	Други плащания и възнаграждения	14411	Болнични за сметка на работодател
0551	Осиг. вн. работодател за ДОО	188500	Изплатени осигурителни вноски от работодател
0552	Осиг. вн. работодател за УПФ	60918	
0560	ЗОВ от работодател	81195	
0580	Вноски ДЗПО от работодател	45999	

<u>ТЕКУЩИТЕ РАЗХОДИ</u> ЗА ИЗДРЪЖКА, ДАНЪЦИ И ТАКСИ, ПОДПОМАГАНЕ НА ДОМАКИНСТВА И КАПИТАЛОВИ РАЗХОДИ СА ОБЩО 456211 ЛЕВА.

РАЗХОДИ ПО ДЕЙНОСТ 1322 – ОБЩО ОБРАЗОВАНИЕ

В подпараграф § 1011 храна са отчетени разходи за:
Закуски и поевтиняване обедното хранене на учениците 88055 лв.

- **подпараграф § 1013 постелен инвентар и облекло**

Предоставено работно облекло за 2025 г. 4750 лв.

- **подпараграф § 1014 учебници, уч. помагала и ЕЧУ**

доставка на учебници и уч. помагала за 2025-2026 г. 33568 лв.

- **подпараграф § 1015 материали** 1 1310 лв..

Хигиенни	1318
канцеларски материали	2628
Тонери	1016
Еднократни материали - обедното хранене	1540
поддръжка материална база	1309
Дидактически и учебни материали	1006
Части техника	304
други материали, цветя, украса, табели	2194

- **В подпараграф § 1016 вода, горива и енергия,** отчетените разходи са за 38914 лв.:
  - вода –4029 лв. От 2025 г. се заплаща еднократна годишна сума за услугата отвеждане на дъждовна вода. Завишена е и единичната цена за кубик вода от 4,76 лв. през 2024 и до м. март на 2025 г. на 5,04 лв. за останалите месеци на 2025 г.
  - ел. енергия – 8705 лв.
  - топлоенергия 26180 лв. по-голяма консумация на енергия м. MWH. През 2024г. има разходи за 5 месеца с отопление, а през 2025 г. тези месеци са 7.

за сравнение с направените *разходи през 2024 г.*

вода –3590 лв.
ел. енергия – 8340 лв.
топлоенергия – 16200 лв.

- **подпараграф § 1020 разходи за външни услуги** отчетените разходи са 75847 лв.

Видове разходи	***Сума в лв.***
Абонаменти	488
куриерски услуги	72
Дезинфекция и детаризация	144
Гласови и мобилни услуги	3766
Квалификация .	2623
Абонаментна поддръжка софтуер –ПП за РЗ, счетоводен, уча се, профил на купувача, хостинг и домейн, КЕП	7892
Такси участие на ученици в състезания, фестивали	11934
Настройка, ремонт техника	2843
Охрана обект	2514
Адвокатски възнаграждения , изготвяне на документация ЗОП с предмет осн. ремонт ФС, разглеждане документи ЗОП – ФС, публикуване документация пряко договаряне ЗОП – ФС, документация ЗОП – оборудване СТЕМ, документация по ЗДОИ	6200
Сервизно обслужване копирна техника и консумативи	2811
Туристическа услуга – НП „ Българи – обр. маршрути“, модул 1 и 3 вх.такси	23458
Обслужване от служба трудова медицина и измерване фактори на раб. среда	3727
Публикации, реклама, публичност - студио Арт и Медия груп	2500
Интернет	300
Измерване фактори на водата	540

- **В подпараграф § 1030 разходи за текущ ремонт** са отчетени 4333 лева . за извършени СМР коридор втори етаж – СТЕМ ЗОНА .
- **В подпараграф § 1051 разходи за командировки в страната** са отчетени разходите в размер на 1361лева.
- **В подпараграф § 1062 разходи за застраховки** са отчетени разходите в размер на 1771 лева за застраховка на сгради и имущество
- **В подпараграф § 1069 други финансови услуги** са отчетени разходите за банково обслужване в размер на 424 лева
- **В подпараграф § 1901 платени държавни данъци и такси** са отчетени 65 лв. – издаване на здравни оценки и КЕП.
- **В подпараграф § 1981 платени общински данъци и такси** са отчетени 7259 лв. - такса битови отпадъци 2025 г.
- **В подпараграф § 4219 др. трансфери за домакинства –** дневни разходи на ученици при участие в национални състезания: Spelling bee, Ключът на музиката и „Знам и мога“- 320 лв.
- **В подпараграф § 5100 Основен ремонт на ДМА –** отчетени 170814 лв. аванси по договори за основен ремонт на ФС и строителен надзор.
- **В подпараграф § 5205 Стопански инвентар –** закупен подвижен шкаф за зареждане лаптопи на стойност 1499 лв.

ДЕЙНОСТ 1389 ДР. ДЕЙНОСТИ В ОБРАЗОВАНИЕТО

Отчетени разходи за абонаментни карти пътуващи ученици – за 405 лева.

ДЕЙНОСТ 3322 ДОФИНАНСИРАНЕ МОНТЕСОРИ КЛАСОВЕ

Получени и изразходени целеви средства в размер на 12000 лева .

ЗА МАТЕРИАЛИ - 10814 лв.

- от тях за поддържане и обогатяване на материалната база 5038 лв. / ученически маси и столове, килими, протектори и др./
- учебни и дидактически материали – 5356 лв.;
- канцеларски – 419 лв.

ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ – 972 лв. – копирни и такса участие ва национална конференция

КОМАНДИРОВКИ В СТРАНАТА – 160 лв.

ДЕЙНОСТ 1713 СПОРТ ЗА ВСИЧКИ

Преходен остатък от 2024 г.- 3570 лева,

Направени разходи за 3570 лева.

- подкрепителна храна и вода участници в състезания – 287 лв.
- спортни стоки – 2021 лв.
- външни услуги : транспорт и входни такси до пещера Леденика и атракционно влакче 1282 лева.

ЦЕЛЕВИ СРЕДСТВА отчетени по дейност 1322 – ОБЩО ОБРАЗОВАНИЕ

ЗАНИМАНИЯ ПО ИНТЕРЕСИ

От държавния бюджет се предоставят средства за **Занимания по интереси** и за изява дарбите на учениците. Средствата са целеви и с тях се финансират разходи за възнаграждения на ръководителите на групи и осигурителни вноски, материали, абонамент на специализирана литература и електронни продукти, за посещение на културни, исторически и спортни обекти, за изяви и за транспорт.

Бюджетът за 2025 г. е 18825 лева. Извършените разходи към 31.12.2025 год. са в размер на 13694 лева и сума в преходен остатък от 2025 г. – 5131 лв.

Разходен параграф	*наименование*	*Сума в лева*
0101	Заплати персонал по трудови правоотношения	5027
0202	Заплати персонал по извън трудови правоотношения	878
0551	Осиг. вн. работодател за ДОО	361
0552	Осиг. вн. работодател за УПФ	116
0560	Здравно-осигур. вноски от работодател	161
0580	Вноски доп. задълж. осигур. от работодател	94
1014	Учебни и научно-изследователски р-ди	590
1015	Материали	1672
1020	Външни услуги	4260
1051	Командировки в страната	220
4219	Др. трансфери и помощи за домакинства	280

НАЦИОНАЛНА ОЛИМПИАДА „ЗНАМ И МОГА„- 2025 – направени разходи по организация и провеждане на областен кръг, проверка и оценка на писмените работи в размер на 1032 лева, получени целеви средства 700 лева. Разликата е за сметка на бюджета.

НП „ БЪЛГАРИЯ – ОБРАЗОВАТЕЛНИ МАРШРУТИ“
МОДУЛ 1 „ ОБРАЗОВАТЕЛНИ МАРШРУТИ ЗА УЧИЛИЩАТА В СТРАНАТА“

Бюджет по модула 17700 лева. Получени средства на 100 % през м. ноември 2024 г. и прехвърлени с преходен остатък.

Направени разходи през 2025 г. в размер на 17700 лева за туристическа услуга.

МОДУЛ 3 „КУЛТУРНИТЕ, ДЪРЖАВНИТЕ И НАУЧНИТЕ ИНСТИТУЦИИ КАТО ОБРАЗОВАТЕЛНА СРЕДА“ – 2024 г.

Програмата е с период на реализация уч.2024/2025 г. Бюджет по модула 4800 лева.

Получени средства - 4800 лева.

Направени разходи в размер на 4800 лв. за входни такси музей и пещера Леденика и транспортна услуга до гр. София и пещера Леденика.

МОДУЛ 3 „КУЛТУРНИТЕ, ДЪРЖАВНИТЕ И НАУЧНИТЕ ИНСТИТУЦИИ КАТО ОБРАЗОВАТЕЛНА СРЕДА“ – 2025 г.

Бюджет по модула 4800 лева. Получени средства - 4800 лева.

Направени разходи в размер на 954 лв. за входни такси музей.

Преходен остатък - 3846 лв.

НП „ ПРОФИЛАКТИКА И РЕХАБИЛИТАЦИЯ НА ПЕДАГОГИЧЕСКИТЕ СПЕЦИАЛИСТИ„ –2024 г..

Получени средства с преходен остатък от 2024 г. – 600 лв.
Възстановени суми на 4 педагози по 150 лв.

НП „ ПРОФИЛАКТИКА И РЕХАБИЛИТАЦИЯ НА ПЕДАГОГИЧЕСКИТЕ СПЕЦИАЛИСТИ„ –2025 г..

Одобрени средства по програмата в размер на 300 лв. Същите са получени в края на м. декември 2025 г. и показани в преходен остатък от 2025 г.

Няма направен разходи до 31.12.2025 г

НП „ УЧЕНИЧЕСКИ ОЛИМПИАДИ И СЪСТЕЗАНИЯ„ – 2025

Сформирани 2 групи. Бюджет общо 2080 лева.
Получени средства -2080 лв.
Направени разходи – 880 лв.
Преходен остатък -1200 лв.

Разходен параграф	*наименование*	*Сума в лева*
0101	Заплати персонал по трудови правоотношения	519
0551	Осиг. вн. работодател за ДОО	59
0552	Осиг. вн. работодател за УПФ	22
0560	Здравно-осигур. вноски от работодател	25
0580	Вноски доп. задълж. осигур. от работодател	15
1014	Учебни и научно-изследователски р-ди	54
1015	Материали - канцеларски	186

НП „ ЗАЕДНО В ИЗКУСТВАТА И СПОРТА„ – 2025 г..

Одобрени за финансиране 2 групи. Общ бюджет 10000 лева.
Получени средства аванс 30% -3000 лв.
Отчетени разходи до 31 12 2025 г. 1427 лв.
Преходен остатък -1573 лв.

Разходен параграф	*наименование*	*Сума в лева*
0101	Заплати персонал по трудови правоотношения	311
0551	Осиг. вн. работодател за ДОО	36
0552	Осиг. вн. работодател за УПФ	13
0560	Здравно-осигур. вноски от работодател	15
0580	Вноски доп. задълж. осигур. от работодател	9
1014	Учебни и научно-изследователски р-ди	226
1015	Материали - канцеларски	817

НП „ОПТИМИЗАЦИЯ НА ВЪТРЕШНАТА СТРУКТУРА НА ПЕРСОНАЛА „ – 2025

Изплатени средства през 2025 г. за обезщетения общо са в размер на 257714 лв.
Одобрени и получени средства по програмата 233134 лв.
Останалите средства в размер на 24580 лв. са за сметка на бюджета

НП „ БЕЗ СВОБОДЕН ЧАС В УЧИЛИЩЕ„ – 2024 Г.

Разходите са направени през периода 01.10.2023-30.06.2024 г. Същите са одобрени , но приходите в размер на 5547 лв. постъпват през м. януари 2025 г. През календарната 2025 училището не е заявило участие в програмата.

ПРОГРАМА НА МОН ЗА ИЗГРАЖДАНЕ И ОСНОВЕН РЕМОНТ НА СПОРТНИ ПЛОЩАДКИ И ФИЗКУЛТУРНИ САЛОНИ В ДЪРЖАВНИТЕ И ОБЩИНСКИ УЧИЛИЩА ЗА ПЕРИОДА 2024-2026 г.

Одобрен проект на училището за 597 000 лева. Включващ ремонтни дейности – основен ремонт на сграда ФС, подмяна на абонатна станция, авторски и строителен надзор, оборудване.

Получено финансиране м. декември 2025 г. в размер на 170 814 лв.

Направени разходи – 170814 лв.

аванс по договор за СМР - 167214 лв.

аванс по договор за строителен надзор – 3600 лв.

ЕВРОПЕЙСКИ ПРОЕКТИ - ПРОГРАМА ЕРАЗЪМ +

Проект	Налични средства по валутни сметки в лева към 01.01.2025	Получени трансфери през 2025 г. сума в лева	Отчетени разходи сума в лева	Наличност в края на периода в лева
„Играем, за да учим“.	3605	0	3605	0
„ Нови хоризонти за професионално развитие“	11089	8477	19535	0

ЕВРОПЕЙСКИ ПРОЕКТИ - ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА „НАУКА И ОБРАЗОВАНИЕ ЗА ИНТЕЛИГЕНТЕН РАСТЕЖ" 2014 – 2020.

Проект	Налични средства в лева към 01.01.2025	Получени трансфери	Отчетени разходи	Върнати средства към МОН	Наличност в края на периода в лева
„Подкрепа за приобщаващо образование“	351	0	0	0	351

ЕВРОПЕЙСКИ ПРОЕКТИ - ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА „ ОБРАЗОВАНИЕ“ 2021-2027 г.

Проект	Получен трансфер в лева	Отчетени разходи	Наличност в края на периода в лева
„Успех за теб“	680	630	50

НАЦИОНАЛЕН ПЛАН ЗА ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ И УСТОЙЧИВОСТ - ПРОЦЕДУРА ЗА ПРЕДОСТАВЯНЕ СРЕДСТВА ПО МЕХАНИЗМА ЗА ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ И УСТОЙЧИВОСТ BG-RRP-1.015 „УЧИЛИЩНА СТЕМ СРЕДА„

ДОГОВОР	Налични средства в лева към 01.01.2025	Получени трансфери	Отчетени разходи	Неверифицирани разходи	Наличност в края на периода в лева
BG-RRP-1.015-1188	487	192305	192792	0	0

Към 31.12.2025 год. НУ „Св. Софр. Врачански“ **няма просрочени задължения или вземания**. Всички поети ангажименти са изпълнени, съгласно клаузите по договорите.

При обработването на счетоводните документи и съставянето на касовите отчети, са спазени изискванията на МФ за отчет на публичните бюджетни средства, методическите указания на ПРБК – Община Враца, изискванията по прилагането на НСС, СБП, ЕБК и изготвянето на касови отчети и оборотни ведомости .

Изготвил Катя Петкова,
гл. счетоводител на НУ "Св. Софр. Врачански"