

ФОРМУЛЯР Б - 1

ОТЧЕТНИ ДАННИ ПО ЕБК ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

ТЪРГОВСКА ГИМНАЗИЯ "ВАСИЛ АПРИЛОВ" - гр. ЧЕРВЕН БРЯГ	30.9.2025 г.
(наименование на разпоредителя с бюджет)	
Министерство на образованието и науката	1700
(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)	
ФИНАНСОВО-ПРАВНА ФОРМА	БЮДЖЕТ

I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ		ОТЧЕТНИ ДАННИ				
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ	ОБЩО	левова сметки и СЕБРА	валутни сметки	операции в брой (в левове и валута)
		01	(2)	(3)	(4)	(5)
45-00		Помощи и дарения от страната	520	520	0	0
	45-01	текущи помощи и дарения от страната	520	520	0	0
всичко	99-99	I. ВСИЧКО ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	520	520	0	0

ОТЧЕТНИ ДАННИ ПО ЕБК ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

ТЪРГОВСКА ГИМНАЗИЯ "ВАСИЛ АПРИЛОВ" - гр. ЧЕРВЕН БРЯГ	30.9.2025 г.
(наименование на разпоредителя с бюджет)	
Министерство на образованието и науката	1 7 0 0
(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)	
ФИНАНСОВО-ПРАВНА ФОРМА	БЮДЖЕТ

II. РАЗХОДИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ		ОТЧЕТНИ ДАННИ				
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	ОБЩО	левова сметки и СЕБРА	валутни сметки	операции в брой (в левове и валута)
		02	(2)	(3)	(4)	(5)
01-00		Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	294 601	233 613	0	0
	01-01	заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	294 601	233 613	0	0
02-00		Други възнаграждения и плащания за персонала	9 817	8 483	0	0
	02-02	за персонала по извънтрудови правоотношения	4 836	4 473	0	0
	02-05	изплатени суми от СБКО за облекло и други на персонала, с характер на възнаграждение	3 993	3 121	0	0
	02-08	обещания за персонала, с характер на възнаграждение	988	889	0	0
05-00		Задължителни осигурителни вноски от работодатели	66 627	0	0	0
	05-51	осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	34 678	x	x	0
	05-52	осигурителни вноски от работодатели за Учителския пенсионен фонд (УчПФ)	10 074	x	x	0
	05-60	здравно-осигурителни вноски от работодатели	14 305	x	x	0
	05-80	вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	7 570	x	x	0
10-00		Издръжка	50 845	50 845	0	0
	10-11	Храна	81	81	0	0
	10-13	Постелен инвентар и облекло	0	0	0	0
	10-14	Учебни и научно-изследователски разходи и книги за библиотеките	6 260	6 260	0	0
	10-15	материали	7 266	7 266	0	0
	10-16	вода, горива и енергия	3 520	3 520	0	0
	10-20	разходи за външни услуги	26 381	26 381	0	0
	10-30	Текущ ремонт	6 446	6 446	0	0
	10-51	командировки в страната	891	891	0	0
	10-62	разходи за застраховки	0	0	0	0
19-00		Платени данъци, такси и административни санкции	1 365	1 365	0	0
	19-01	платени държавни данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	54	54	0	0
	19-81	платени общински данъци, такси, наказателни лихви и административни санкции	1 311	1 311	0	0
40-00		Стипендии	5 466	5 466	0	0
всичко	99-99	II. ВСИЧКО РАЗХОДИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ ПО ПАРАГРАФИ И ПОДПАРАГРАФИ	428 721	299 772	0	0

ОТЧЕТНИ ДАННИ ПО ЕБК ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

ТЪРГОВСКА ГИМНАЗИЯ "ВАСИЛ АПРИЛОВ" - гр. ЧЕРВЕН БРЯГ	30.9.2025 г.
(наименование на разпоредителя с бюджет)	
Министерство на образованието и науката	1 7 0 0
(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)	
ФИНАНСОВО-ПРАВНА ФОРМА	БЮДЖЕТ

НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ			Отчет
МЯРКА	Код 98	Общи натурални показатели	
	9801	Щатни бройки	13
	9811	в т.ч.: по трудови правоотношения	13
	9803	Средна годишна брутна заплата	23 758
	9831	в т.ч.: по трудови правоотношения	23758,18
	9807	Брой ученици, финансирани по единни разходни стандарти	122
	12810	Брой на учениците, получаващи стипендии по ПМС № 33/2013 г.:	31
	13810	в т.ч. за постигнати образователните резултати;	13
	14810	в т.ч. за подпомагане на достъпа до образование и предотвратяване на отпадането;	18
	18810	Брой на пътуващите лица от педагогическия персонал, за които е предоставено	1

ЗАБЕЛЕЖКА:

За натурални показатели, не включени в този отчет, специфични за конкретна дейност се представят отделни справки, допълнително определени от Министерство на финансите.

ОТЧЕТНИ ДАННИ ПО ЕБК ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

ТЪРГОВСКА ГИМНАЗИЯ "ВАСИЛ АПРИЛОВ" - гр. ЧЕРВЕН БРЯГ	30.9.2025 г.
(наименование на разпоредителя с бюджет)	
Министерство на образованието и науката	1 7 0 0
(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)	
ФИНАНСОВО-ПРАВНА ФОРМА	БЮДЖЕТ

III-IV. ТРАНСФЕРИ И ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ - РЕКАПИТУЛАЦИЯ			ОТЧЕТНИ ДАННИ					(в лева)
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	ОБЩО	левови сметки и СЕБРА	валутни сметки	операции в брой (в левове и валута)	операции приравнени на касов поток	
III. ТРАНСФЕРИ	03		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	
61-00		Трансфери между бюджети (нето)	-49 463	-49 463	0	0	0	
	61-09	вътрешни трансфери в системата на първостепенния разпоредител (+/-)	-49 463	-49 463	0	0	0	
66-00		Разчети за извършени плащания в СЕБРА (+/-)	348 569	348 569	0	0	0	
	66-02	Разчети с първостепенен разпоредител за плащания в СЕБРА (+)	348 569	348 569	0	0	0	
69-00		Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци	129 095	0	0	0	129 095	
	69-01	Трансфери за поети данъци върху доходите на физически лица	21 381	0	0	0	21 381	
	69-05	Трансфери за поети осигурителни вноски за ДОО	70 237	0	0	0	70 237	
	69-06	Трансфери за поети осигурителни вноски за здравно осигуряване	23 812	0	0	0	23 812	
	69-07	Трансфери за поети осигурителни вноски за ДЗПО	13 519	0	0	0	13 519	
	69-08	Корективен трансфер за поети осигурителни вноски и данъци	146	0	0	0	146	
всичко	99-99	III. ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ	428 201	299 106	0	0	129 095	
всичко	99-99	IV. ВСИЧКО ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ	0	0	0	0	0	

ОТЧЕТНИ ДАННИ ПО ЕБК ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

ТЪРГОВСКА ГИМНАЗИЯ "ВАСИЛ АПРИЛОВ" - гр. ЧЕРВЕН БРЯГ	30.9.2025 г.
(наименование на разпоредителя с бюджет)	
Министерство на образованието и науката	1 7 0 0
(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)	
ФИНАНСОВО-ПРАВНА ФОРМА	БЮДЖЕТ

V.-VI. БЮДЖЕТНО САЛДО И ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО	ОТЧЕТНИ ДАННИ ОБЩО	левови сметки и СЕБРА	валутни сметки	операции в брой (в левове и валута)	операции приравнени на касов поток
0 5	(2)=(3)+(4)+(5)+(6)	(3)	(4)	(5)	(6)
V. БЮДЖЕТНО САЛДО - ДЕФИЦИТ (-) / ИЗЛИШЪК (+) (V.=I.-II.+III.+IV.)	0	(146)	0	0	146
VI. ФИНАНСИРАНЕ НА БЮДЖЕТНОТО САЛДО (VI.=V.)	0	146	0	0	(146)
	0	0	0	0	0

ОТЧЕТНИ ДАННИ ПО ЕБК ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕТО НА БЮДЖЕТА

ТЪРГОВСКА ГИМНАЗИЯ "ВАСИЛ АПРИЛОВ" - гр. ЧЕРВЕН БРЯГ	30.9.2025 г.
(наименование на разпоредителя с бюджет)	
Министерство на образованието и науката	1 7 0 0
(наименование на първостепенния разпоредител с бюджет)	
ФИНАНСОВО-ПРАВНА ФОРМА	БЮДЖЕТ

(в. лева)							
VI. ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ (финансиране на бюдж. салдо)			О Т Ч Е Т Н И Д А Н Н И				
§§	под-§§	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРАГРАФИТЕ И ПОДПАРАГРАФИТЕ	ОБЩО	левови сметки и СЕБРА	валутни сметки	операции в брой (в. левове и валута)	операции приравнени на касов поток
	0 6		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
88-00		Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове	0	146	0	0	-146
	88-03	събрани средства и извършени плащания от/за сметки за средствата от Европейския съюз	0	146	0	0	-146
всичко	99-99	VI. ВСИЧКО ОПЕРАЦИИ С ФИНАНСОВИ АКТИВИ И ПАСИВИ	0	146	0	0	-146

ИЗГОТВИЛ:	Николинка Иванова	РЪКОВОДИТЕЛ:	Николинка Иванова
дата	30.09.2025 г.	служебни телефони	





ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

КЪМ ОТЧЕТ ЗА КАСОВОТО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА за периода 01. 01. 2025 - 30. 09. 2025 год., изготвена съгласно изискването на т. I.7. от Писмо на МОН № 9105-213 / 19.09.2025 г.

Към отчетната дата училището е получило две дарения от ПРОСВЕТА СОФИЯ АД и ЕТ „Маргарита Стефанова-54“ в общ размер на 520.00 лв. Същите са транзитирани в МОН и съответно отразени по §§ 45-01 със знак / + / и със знак / – / по §§ 61-09 на касовия отчет.

Усвоеният лимит на училището към 30.09.2025 год. / 348568.58 лв., в т.ч. платени на код 88 разходи СТЕМ в размер на 48796.82 лв. / е отразен по §§ 66-02 на отчета, а трансферите за поети осигурителни вноски и данъци в общ размер на 129095.46 лв. са посочени по § 69-00, в това число:

- §§ 69-01 Данъци върху доходите на физическите лица –	21380.78 лв.
- §§ 69-05 ДОО –	70237.02 лв.
- §§ 69-06 ЗО -	23812.63 лв.
- §§ 69-07 ДЗПО -	13518.70 лв.
- §§ 69-08 СТЕМ -	146.33 лв.

За отчетния период са извършени разходи по бюджета в размер на 428720.89 лв. по параграфи, както следва:

1. Изплатени са работните заплати на персонала за деветмесечието на 2025 г. - §§ 01-01 = 294601.37 лв., в т.ч. лекторски възнаграждения съгласно утвърдените Образец 1 и ВПРЗ и ДТВ за 24-ти май и началото на учебна 2025/26 година. Считано от 01.01.2025 г. за непедагогическия персонал и от 01.03.2025 г. за педагогическия персонал, основните работни заплати са увеличени с 15 %. Изготвени са нови ВПРЗ съгласно Анекс № Д 01-30 / 31.03.2025 г. към КТД № Д 01-415 / 28.12.2023 г.

2.а/ §§ 02-02 отразява платените възнаграждения по девет граждански договора в размер на 4836.08 лв.;

2.б/ §§ 02-05 = 3992.74 лв. /платено СБКО по Ведомост /;

2.в/ §§ 02-08 = 988.32 лв. / платено обезщетение по чл. 224 от КТ на оператор парни съоръжения с прекратено трудово правоотношение /.

3 . По § 05 – 00 / 66627.28 лв./ на отчета са показани задължителните осигурителни вноски за сметка на работодателя, както следва :

❖ за ДОО - §§ 05 – 51 = 34678.01 лв.;

❖ 4,3% - те осигурителни вноски на педагогическия персонал в “ УПФ “ в размер на 10073.51 лв. са отразени по §§ 05-52 на КО;

❖ За здравно осигуряване - §§ 05 – 60 = 14305.31 лв.;

❖ За ДЗПО - §§ 05-80 = 7570.45 лв.

4. § 10-00 на отчета е равен на 50844.15 лв. и отразява платените разходи по издръжката на училището към 30.09.2025 г. , както следва:

❖ §§ 10-11 = 80.60 лв. / платено квасено мляко, предоставено на парнаджията за първите три отоплителни месеци на 2025 год. /;

❖ §§ 10-14 = 6260.20 лв. / платени ЗУД за края на учебната 2024/25 год. – 545.58 лв., образователни стикери – 56.80 лв., магнитна бяла дъска – 251.92 лв. и от целеви средства безплатни учебници – 5405.90 лв. /

❖ §§ 10-15 = 7266.11 лв. /платени канцеларски материали – 1104.09 лв., хардуер материали – 78.00 лв., други материали, като ученически столове и маси – 3895.00 лв. и дезинфектанти, санитарни и почистващи, безконтактен термометър, венец за паметника на Левски и др. – 2189.02 лв. /;

❖ §§ 10-16 = 3519.65 лв. / платени за отчетния период ел. енергия – 1666.95 лв. и вода – 1852.70 лв. /. Потребените газ и по-голямата част консумирана ел. енергия за отчетния период са за сметка на преведените авансови суми на доставчиците в края на 2024 год. и от възстановени средства от общинското училище-наемател ;

❖ §§ 10-20 = 26380.76 лв.- платени външни услуги, както следва:

- абонамент пощенска кутия за 2025 год. –	52.80 лв.;
- пощенски разходи -	11.96 лв.;
- стационарен и мобилни телефони –	593.06 лв.;
- мобилен интернет -	111.86 лв.;
- подновяване на хостинг и домейн -	268.92 лв.;
- Договор Профил на купувача -	298.80 лв.;
- Договор дезинфекция и дератизация -	360.00 лв.;
- логистика обучение ПП – м. 03 и 10. -	8310.80 лв.;
- транспортни услуги -	1448.56 лв.;
- актуализация програма ФИШ -	800.00 лв.;
- абонам. обслужване ГИ по Договор -	180.00 лв.;
- ремонт ксерокс -	45.00 лв.;
- изготвяне пазарна оценка на НИ -	250.00 лв.;
- год. техн. преглед газова инст-я и горелка -	282.00 лв.;
- измерване фактори на раб. среда по ЗБУТ -	448.00 лв.;
- възстановени транспортни р-ди ПС -	70.00 лв.;
- НП „Образователни маршрути“- модул 1 -	11000.00 лв.;
- общинска техническа услуга -	20.00 лв.;
- абонамент модул ДИПЛОМИ -	258.00 лв.;
- абонамент СМАРТ УЧИЛИЩЕ -	492.00 лв.;
- подновяване КЕП директор и счетоводител -	10.80 лв.;
- год. технически преглед пожарогасители -	570.20 лв.;
- изработка печат за трудови книжки -	78.00 лв.;
- доставка и монтаж камера -	220.00 лв.;
- външна услуга ИСУН -	200.00 лв.

- ❖ §§ 10-30 = 6466.40 лв. / извършен неотложен ремонт на класна стая/;
- ❖ §§ 10-51 = 890.43 лв. / платени командировки на персонала /.

5. § 19-00 отразява платените държавни такси на РЗИ – Плевен за здравна оценка на седмичните разписания в размер на 54.00 лв. / §§ 19-01 / и платена такса за битови отпадъци в размер на 1310.95 лв. / §§ 19-81 /.

6. В § 40-00 / 5466 лв. / са показани платените стипендии на учениците за първото полугодие на 2025 год. в размер на 4926 лв. и четири стипендии за периода м. януари-м. април т.г. в общ размер на 540 лв. на ученик по Наредбата за условията и реда за осъществяване на закрила на деца с изявени дарби.

Към 30.09.2025 год. училището няма неразплатени разходи към доставчици по бюджета.

Относно раздел СЕС: През м. май и м. юли т.г. са получени три трансфера по Договор BG-RRP-1.015 – Изграждане на СТЕМ среда в общ размер 48943.15 лв., съответно транзитирани в МОН. Средствата са оползотворени напълно и разходите са показани в раздел ИБСФ – КСФ на касовия отчет.

Гл. счетоводител:

/ Н. Иванова /



Директор:

/ В. Манолева /