Приложение № 1

МАКЕТ ЗА МЕСЕЧНО РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА БЮДЖЕТА
на ТЕХНИЧЕСКИ УНИВЕРСИТЕТ - ВАРНА
ЗА 2026 ГОДИНА

ПОКАЗАТЕЛИ (в евро)		Закон за бюджета/ Уточнен план 2026 г	месец януари	месец февруари	месец март	I тримесечие x.2+x.3=x.4	месец април	месец май	месец юни	II тримесечие x.6+x.7=x.8	месец юли	месец август	месец септември	III тримесечие x.10+x.11=x.12	месец октомври	месец ноември	месец декември	IV тримесечие x.14+x.15=x.16	Актуализирано очаквано изпълнение 2026 г x.5+x.8+x.13+x.17	Разлика Уточнен план-Актуализирано очаквано изп. 2026 г x.1-x.5-x.8-x.13-x.17	Процент % Актуализирано очаквано изпълнение/ Уточнен план 2026 г x.18 / x.1
А		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
I. ПРИХОДИ, ПОМОЩИ И ДАРЕНИЯ	01	4 293 939	510 883	833 653	218 641	1 563 877	159 792	194 345	270 706	624 845	247 508	340 140	447 860	1 030 508	446 015	346 740	279 824	1 074 579	4 293 939	0	100.00%
2. Неданъчни приходи																					
Приходи и доходи от собственост		4 293 939	510 883	833 403	218 641	1 560 127	155 567	190 345	261 508	607 420	246 508	339 140	441 140	1 026 788	444 640	345 140	279 824	1 069 604	4 293 939	0	100.00%
- нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продукция	24-00	4 406 467	521 618	847 970	229 412	1 599 000	172 016	227 804	250 958	650 778	268 240	350 000	451 000	1 068 240	450 000	351 000	268 446	1 069 446	4 406 467	0	100.00%
- приходи от наеми на имущество	24-04	3 292 710	420 422	753 411	132 434	1 306 267	81 851	133 518	170 947	386 316	207 541	350 000	350 000	907 541	350 000	250 000	192 586	792 586	3 292 710	0	100.00%
- приходи от наеми на земя	24-05	1 107 874	101 146	94 370	85 798	281 314	69 550	93 283	79 810	242 623	57 472	100 000	100 000	257 472	100 000	100 000	96 465	296 465	1 107 874	0	100.00%
- приходи от лихви	24-06	383			230	230				0				0			153	153	383	0	100.00%
Други приходи		5 500	50	189	950	1 189	815	1 023	201	1 839	230		1 000	1 230		1 000	747	1 747	5 500	0	100.00%
Внесени ДДС и други данъци върху продажбите	36-00	55 000	2 748	1 433	1 474	5 605	48	1 182	27 765	28 975	182	1 500	2 500	4 182	7 000	6 500	2 738	16 238	55 000	0	100.00%
3. Помощи и дарения	37-00	-197 528	-13 693	-16 000	-14 795	-44 478	-16 497	-38 821	-17 215	-72 333	-18 817	-12 360	-12 360	-43 537	-12 360	-12 360	-12 360	-37 080	-197 528	0	100.00%
Помощи и дарения от страната		30 000	0	250	3 600	3 850	4 225	4 000	9 200	17 425	1 000	1 000	1 750	3 750	3 375	1 600	0	4 975	30 000	0	100.00%
Текущи помощи и дарения от страната	45-00	30 000	0	250	3 600	3 850	4 225	4 000	9 200	17 425	1 000	1 000	1 750	3 750	3 375	1 600	0	4 975	30 000	0	100.00%
	45-01	30 000		250	3 600	3 850	4 225	4 000	9 200	17 425	1 000	1 000	1 750	3 750	3 375	1 600	0	4 975	30 000	0	100.00%
II. РАЗХОДИ	02	23 652 970	1 311 886	2 336 098	1 880 000	5 527 987	1 776 920	1 456 149	1 675 214	4 908 283	1 782 343	1 258 130	1 375 693	3 916 166	1 516 101	1 517 627	6 766 806	9 800 534	23 652 970	0	100.00%
Общо разходи																					
1. Текущи разходи		23 652 970	1 311 886	2 336 098	1 880 000	5 527 987	1 776 920	1 456 149	1 675 214	4 908 283	1 782 343	1 258 130	1 375 693	3 916 166	1 516 101	1 517 627	6 766 806	9 800 534	23 652 970	0	100.00%
Персонал		17 777 970	1 311 886	1 644 177	1 675 921	4 631 987	1 770 747	1 519 457	1 667 178	4 956 877	1 748 041	1 258 130	1 300 693	3 806 864	1 416 101	1 408 535	1 852 000	4 676 636	17 777 970	0	100.00%
Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	01-00	12 792 000	956 611	1 015 078	1 347 978	3 319 667	997 461	1 014 471	1 036 011	3 050 943	955 784	966 000	966 000	2 888 784	1 052 000	1 015 404	1 464 707	3 531 696	12 792 000	0	100.00%
Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	01-01	10 500 000	777 690	845 207	1 120 783	2 743 680	816 388	833 352	801 782	2 451 522	788 895	800 000	800 000	2 388 895	850 000	815 903	1 250 000	2 915 903	10 500 000	0	100.00%
Други възнаграждения и плащания за персонала	02-00	820 000	51 095	41 790	82 728	175 613	51 851	48 913	103 141	203 905	41 780	18 000	20 000	79 780	50 000	51 000	59 707	160 707	820 000	0	100.00%
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	05-00	1 672 000	127 826	126 081	144 467	400 374	129 222	132 206	134 088	395 516	125 109	148 000	148 000	421 109	152 000	148 501	154 500	455 001	1 672 000	0	100.00%
Осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	05-51	996 000	77 259	77 217	87 248	241 724	77 962	79 791	80 771	238 524	75 375	88 000	88 000	251 375	89 000	85 377	90 000	264 377	996 000	0	100.00%
Здравноосигурителни вноски от работодатели	05-60	437 000	32 557	32 923	37 252	102 732	33 181	33 903	34 536	101 622	32 116	39 000	39 000	110 116	40 500	40 530	41 500	122 530	437 000	0	100.00%
Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	05-80	239 000	18 010	17 941	19 967	55 918	18 079	18 512	18 779	55 370	17 618	21 000	21 000	59 618	22 500	22 594	23 000	68 094	239 000	0	100.00%
Издръжка		2 666 830	171 934	443 457	308 222	923 613	166 012	204 498	456 097	826 607	125 610	120 000	140 000	385 610	150 000	120 000	144 177	414 177	2 500 007	0	100.00%
Платени данъци, такси и административни санкции	19-00	115 000	1 077	31	89 867	91 005	15	13 967	54	14 036	58	1 000	2 500	3 558	3 000	3 401	0	6 401	115 000	0	100.00%
Стипендии	40-00	2 137 304	231 139	183 988	177 853	592 781	105 473	264 882	170 888	561 242	185 436	170 000	173 000	508 436	174 000	174 000	176 845	524 845	2 137 304	0	100.00%
Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и дейности	46-00	16 836	1 128	1 622	2 171	4 921	1 282	1 639	1 128	4 049	1 153	1 130	2 193	4 476	1 130	1 130	1 130	3 390	16 836	0	100.00%
3. Капиталови разходи		5 925 000	0	891 921	4 079	896 000	6 678	-83 308	8 036	-68 594	34 302	0	75 000	109 302	100 000	108 692	4 959 600	5 168 292	5 925 000	0	100.00%
Основен ремонт на дълготрайни материални активи	51-00	5 500 000	0	586 420	0	586 420	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 913 580	4 913 580	5 500 000	0	100.00%
Придобиване на дълготрайни материални активи	52-00	415 000	0	105 501	4 079	109 580	6 678	-83 308	8 036	-68 594	32 994	0	75 000	107 994	100 000	100 000	46 020	246 020	415 000	0	100.00%
Придобиване на нематериални дълготрайни активи	53-00	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	1 308	0	0	1 308	0	8 692	0	8 692	10 000	0	100.00%
НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ																					
Щатни бройки - общо																					
Средногодишни щатни бройки - общо		480	432	431	429	429	430	429	424	424	402	402	402	402	424	460	460	460	460		
Щатни бройки		456	429	428	426	426	426	424	423	424	402	402	402	402	423	455	455	444	424		
по трудови правоотношения		480	432	431	429	429	430	429	424	424	402	402	402	402	424	460	460	460	460		
Средногодишни щатни бройки		480	432	431	429	429	430	429	424	424	402	402	402	402	424	460	460	460	460		
по трудови правоотношения		456	429	428	426	426	426	424	423	424	402	402	402	402	423	455	455	444	424		
Средна годишна брутна заплата		3 077	1 813	1 975	2 631	6 419	1 916	1 965	1 895	5 780	1 972	2 000	2 000	5 972	2 009	1 793	2 747	6 567	24 764		
III. БЮДЖЕТНО ВЗАИМООТНОШЕНИЯ	03	16 447 687	1 269 529	1 957 707	1 485 792	4 713 028	1 332 882	1 328 338	1 290 471	3 951 691	1 297 894	1 277 513	1 280 587	3 855 994	1 278 990	1 278 990	1 368 994	3 926 974	16 447 687	0	100.00%
III. А. ТРАНСФЕРИ		16 447 687	1 269 529	1 957 707	1 485 792	4 713 028	1 332 882	1 328 338	1 290 471	3 951 691	1 297 894	1 277 513	1 280 587	3 855 994	1 278 990	1 278 990	1 368 994	3 926 974	16 447 687	0	100.00%
Предоставени субсидии от държавния бюджет за БАН и държавните висши училища (нето)	**32-00**	12 527 314	978 834	1 681 202	1 033 991	3 693 827	1 033 991	1 033 991	932 991	3 000 973	1 033 991	948 523	950 000	2 932 514	950 000	950 000	1 000 000	2 900 000	12 527 314	0	100.00%
- получени от държавните висши училища трансфери от ДБ (+)	32-30	12 527 314	978 834	1 681 202	1 033 991	3 693 827	1 033 991	1 033 991	932 991	3 000 973	1 033 991	948 523	950 000	2 932 514	950 000	950 000	1 000 000	2 900 000	12 527 314	0	100.00%
Трансфери между бюджети (нето)	**61-00**	12 696	0	0	0	0	0	-11 036	39 944	28 908	-17 809	0	1 597	-16 212	0	0	0	0	12 696	0	100.00%
- получени трансфери (+)	61-01	12 696			0	0	0	-11 036	39 944	28 908	-17 809	0	1 597	-16 212	0	0	0	0	12 696	0	100.00%
Трансфери между бюджети и сметки за средствата от Европейския съюз (нето)	**62-00**	58 491	0	-23 457	91 483	68 026	0	0	1 948	1 948	-11 483	0	0	-11 483	0	0	0	0	58 491	0	100.00%
- предоставени трансфери (-)	62-02	58 491		-23 457	91 483	68 026	0	0	1 948	1 948	-11 483	0	0	-11 483	0	0	0	0	58 491	0	100.00%
Трансфери за поети осигурителни вноски и данъци	**68-00**	3 849 186	290 695	298 962	360 318	951 175	298 891	305 383	315 568	919 842	293 195	328 990	328 990	951 175	328 990	328 990	368 994	1 026 974	3 849 186	0	100.00%
III. Б. ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ						0				0				0				0	0	0	0.00%
IV. БЮДЖЕТНО САЛДО (+/-) (I. - II. + III.)	04	-2 911 344	488 323	455 262	-174 567	749 018	215 754	66 534	-114 035	168 253	263 059	359 523	347 784	970 366	210 904	108 103	-5 117 988	-4 798 981	-2 911 344	0	100.00%
V. ФИНАНСИРАНЕ	05	2 911 344	-488 323	-455 262	174 567	-749 018	-215 754	-66 534	114 035	-168 253	-263 059	-359 523	-347 784	-970 366	-210 904	-108 103	5 117 988	4 798 981	2 911 344	0	100.00%
Събрани средства и извършени плащания за сметка на други бюджети, сметки и фондове - нето (+/-)	88-00	11 503	1 259	-8 740	-52 158	-59 639	-32 306	109 361	-6 146	70 909	233			233				0	11 503	0	100.00%
Суми по сметки за поети осигурителни вноски и данъци	89-00	-3 659			-3 659	-3 659				0				0				0	-3 659	0	100.00%
Друго финансиране - нето (+/-)	93-00	-6 209	-1 651	-903	2 618	64	-254	-491	183	-562	-5 711	0	0	-5 711	0	0	0	0	-6 209	0	100.00%
Чужди средства от други лица (небюджетни предприятия и физически лица) (+/-)	93-10	-6 209	-1 651	-903	2 618	64	-254	-491	183	-562	-5 711			-5 711				0	-6 209	0	100.00%
Поемодаване на дялове, акции и съучастия (нето)	70-00	46 400	0	0	46 400	46 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46 400	0	100.00%
Постъпления от продадени дялове, акции и съучастия, и от ликвидационни дялове (+)	70-10	46 400			46 400	46 400				0				0				0	46 400	0	100.00%
Депозити и средства по сметки - нето (+/-)		2 863 309	-487 931	-445 619	181 366	-751 884	-183 194	-175 404	119 998	-238 600	-257 581	-359 523	-347 784	-964 888	-210 904	-108 103	5 117 988	4 798 981	2 863 309	0	100.00%
Наличности в началото на периода (+)		8 594 957	8 594 957	9 082 888	9 528 507	8 594 957	9 327 141	9 510 335	9 685 739	9 327 141	9 585 741	9 843 322	10 182 845	9 585 741	10 530 629	10 741 533	10 849 636	10 530 629	8 594 957		
Наличности в края на периода (-)		-5 731 648	-9 082 888	-9 528 507	-9 327 141	-9 327 141	-9 510 335	-9 685 739	-9 565 741	-9 565 741	-9 843 322	-10 182 845	-10 530 629	-10 530 629	-10 741 533	-10 849 636	-5 731 648	-5 731 648	-5 731 648		
РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ НА РАЗХОДИТЕ ПО ФУНКЦИИ / ГРУПИ		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
I. ОБЩИ ДЪРЖАВНИ СЛУЖБИ		23 652 970	1 311 886	2 336 098	1 880 000	5 527 987	1 776 920	1 456 149	1 675 214	4 908 283	1 782 343	1 258 130	1 375 693	3 916 166	1 516 101	1 517 627	6 766 806	9 800 534	23 652 970	0	100.00%
		166 823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	15 000	35 971	95 000	20 852	151 823	166 823	0	100.00%
I. В. НАУКА																					
Общо разходи																					
1. Текущи разходи		166 823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	15 000	35 971	95 000	20 852	151 823	166 823	0	100.00%
Издръжка		166 823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	15 000	35 971	95 000	20 852	151 823	166 823	0	100.00%
	10-00	166 823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 000	15 000	35 971	95 000	20 852	151 823	166 823	0	100.00%
III. ОБРАЗОВАНИЕ																					
Общо разходи																					
1. Текущи разходи		23 486 147	1 311 886	2 336 098	1 880 000	5 527 987	1 776 920	1 456 149	1 675 214	4 908 283	1 782 343	1 258 130	1 360 693	3 901 166	1 480 130	1 422 627	6 745 954	9 648 711	23 486 147	0	100.00%
Персонал		17 561 147	1 311 886	1 644 177	1 675 921	4 631 987	1 770 747	1 519 457	1 667 178	4 956 877	1 748 041	1 258 130	1 285 693	3 791 864	1 380 130	1 313 976	1 766 354	4 460 419	17 561 147	0	100.00%
Заплати и възнаграждения за персонала, нает по трудови и служебни правоотношения	01-00	12 792 000	956 611	1 015 078	1 347 978	3 319 667	997 461	1 014 471	1 036 011	3 050 943	955 784	966 000	966 000	2 888 784	1 052 000	1 015 404	1 464 707	3 531 696	12 792 000	0	100.00%
Заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения	01-01	10 500 000	777 690	845 207	1 120 783	2 743 680	816 388	833 352	801 782	2 451 522	788 895	800 000	800 000	2 388 895	850 000	815 903	1 250 000	2 915 903	10 500 000	0	100.00%
Други възнаграждения и плащания за персонала	02-00	820 000	51 095	41 790	82 728	175 613	51 851	48 913	103 141	203 905	41 780	18 000	20 000	79 780	50 000	51 000	59 707	160 707	820 000	0	100.00%
Задължителни осигурителни вноски от работодатели	05-00	1 672 000	127 826	126 081	144 467	400 374	129 222	132 206	134 088	395 516	125 109	148 000	148 000	421 109	152 000	148 501	154 500	455 001	1 672 000	0	100.00%
Осигурителни вноски от работодатели за Държавното обществено осигуряване (ДОО)	05-51	996 000	77 259	77 217	87 248	241 724	77 962	79 791	80 771	238 524	75 375	88 000	88 000	251 375	89 000	85 377	90 000	264 377	996 000	0	100.00%
Здравноосигурителни вноски от работодатели	05-60	437 000	32 557	32 923	37 252	102 732	33 181	33 903	34 536	101 622	32 116	39 000	39 000	110 116	40 500	40 530	41 500	122 530	437 000	0	100.00%
Вноски за допълнително задължително осигуряване от работодатели	05-80	239 000	18 010	17 941	19 967	55 918	18 079	18 512	18 779	55 370	17 618	21 000	21 000	59 618	22 500	22 594	23 000	68 094	239 000	0	100.00%
Издръжка		2 500 007	171 934	443 457	308 222	923 613	166 012	204 498	456 097	826 607	125 610	120 000	140 000	385 610	150 000	120 000	144 177	414 177	2 500 007	0	100.00%
Платени данъци, такси и административни санкции	19-00	115 000	1 077	31	89 867	91 005	15	13 967	54	14 036	58	1 000	2 500	3 558	3 000	3 401	0	6 401	115 000	0	100.00%
Стипендии	40-00	2 137 304	231 139	183 988	177 853	592 781	105 473	264 882	170 888	561 242	185 436	170 000	173 000	508 436	174 000	174 000	176 845	524 845	2 137 304	0	100.00%

	ПОКАЗАТЕЛИ (в евро)		Закон за бюджета/ Уточнен план 2026 г	месец януари	месец февруари	месец март	I тримесечие к.2+к.3+к.4	месец април	месец май	месец юни	II тримесечие к.6+к.7+к.8	месец юли	месец август	месец септември	III тримесечие к.10+к.11+к.12	месец октомври	месец ноември	месец декември	IV тримесечие к.14+к.15+к.16	Актуализирано очаквано изпълнение 2026 г к.5+к.9+к.13+к.17	Разлика Уточнен план-Актуализирано очаквано изп. 2026 г к.1-к.5+к.9+к.13+к.17	Процент % Актуализирано очаквано изпълнение/ Уточнен план 2026 г к.18 / к.1
	А		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	Разходи за членски внос и участие в нетърговски организации и сдружения	46-00	16 836	1 128	1 622	2 171	4 921	1 282	1 639	1 128	4 049	1 153	1 130	2 193	4 476	1 130	1 130	1 130	3 390	16 836	0	100.00%
3.	**Капиталови разходи**		5 925 000	0	691 921	4 079	696 000	6 678	-83 308	8 096	-48 594	34 302	0	75 000	109 302	100 000	108 697	4 959 600	5 168 297	5 925 000	0	100.00%
	Основен ремонт на дълготрайни материални активи	51-00	5 500 000		596 420		596 420				0				0			4 913 580	4 913 580	5 500 000	0	100.00%
	Придобиване на дълготрайни материални активи	52-00	415 000		105 501	4 079	109 580	6 678	-83 308	8 096	-48 594	30 994		75 000	107 994	100 000	100 000	46 020	246 020	415 000	0	100.00%
	Придобиване на нематериални дълготрайни активи	53-00	10 000				0				0	1 308			1 308		8 692		8 692	10 000	0	100.00%
	НАТУРАЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ																					
	Щатни бройки - общо		460	432	431	429	429	430	429	424	424	402	402	402	402	474	460	460	460	460		
	Средногодишни щатни бройки - общо		455	429	428	426	428	426	424	423	424	406	406	406	406	473	455	455	444	474		
	Щатни бройки по трудови правоотношения		460	432	431	429	429	430	429	424	424	402	402	402	402	474	460	460	460	460		
	Средногодишни щатни бройки по трудови правоотношения		455	429	428	426	428	426	424	423	424	406	406	406	406	473	455	455	444	474		
	Средна годишна брутна заплата		23 077	1 813	1 875	2 631	6 410	1 916	1 965	1 895	5 780	1 972	2 000	2 000	5 972	2 009	1 793	2 747	6 547	24 764		
	Средногодишен приравнен брой учащи във ВУ, финансирани по норматив за издръжка на обучението		4 650																			