



СПГ по икономика «Д-р Петър Аладжов»
5000, Велико Търново, ул. «Панарет Рашев» № 24
тел.: 062/65-31-64, e-mail: info-300129@edu.mon.bg

ИНФОРМАЦИЯ

за изпълнение на делегирания бюджет

към 31.12.2025 година

Счетоводната политика на СПГ по икономика „Д-р Петър Аладжов“ е основана на принципите за осъществяване на счетоводството, регламентирани от Закона за счетоводството, Сметкоплана на бюджетните предприятия и Националните счетоводни стандарти. Съобразена е с Указанията за изграждане и функциониране на системите за финансово управление и контрол.

Формирането на приходната част на бюджета се извършва от средства по формулата – стандарт за институция, стандарт за паралелка и стандарт за ученик, получените собствени приходи и преходен остатък от 2024 г.

Собствени приходи за периода – 4 300 лв.

Данък върху приходите – 129 лв.

Приходи от дарения – 5 000 лв.

Към 31.12.2025 г направените разходи са в размер на 2 334 521 лева.

§ 01 – заплати и възнаграждения на персонала нает по трудови правоотношения са изплатени 1 499 310 лв.

§ 02 – други възнаграждения – 120 331 лв, от които изплатени суми за СБКО – 25 316 лв, изплатени обезщ. за временна нетрудоспособност – 13 840 лв., представително облекло 34 423 лв., изплатени обезщетения при освобождаване – 40 798 лв. по НП Оптимизиране вътрешната структура на персонала; обезщетения при освобождаване за сметка на бюджета – 5 954 лв.

§ 05 – задължителни осигурителни вноски – 345 554 лв – за ДОО 229 726 лв, за здравно-осигурителни вноски 74 885 лв и за допълнително задължително пенсионно осигуряване 40 943 лв.

§ 10 – средствата за издръжка са в размер на 295 907 лева, от тях за ел.енергия, вода и гориво 32 707 лв.; материали и канцеларски материали – 72 250 лв.; материали за занимания по интереси – 8 316 лв.; материали - 1 248 лв. награди за ученици със средства предоставени от Община В.Търново; учебни материали – 1 845 лв.; учебни материали за занимания по интереси – 455 лв.; учебници – 14 161 лв.; работно облекло – 5 650 лв.; външни услуги – 68 461 лв.; транспортни разходи за пътуващи ученици, учители и непедagogически персонал – 36 420 лв.; командировки – 1 590 лв.; застраховки – 3 627 лв.; ремонтни услуги – 49 176 лв.; лихви за просрочие – 1 лв.

§ 19 – такса битови отпадъци – 3 430 лв., от които 3 288 лв. за сметка на бюджета и 142 лв. възстановени от наемател;

По § 40 са изплатени 49 065 лв. стипендии на учениците, от които за еднократни стипендии 2 620 лв.;

По § 52 са изплатени 15 092 лв. за 1 бр. лаптоп, 3 бр. климатици, 1 бр. цветно многофункционално устройство, 1 бр. универсален шкаф за зареждане на лаптопи, 2 бр. метални шкафа по химия.

По § 53 са изплатени 5 832 лв. за 14 бр. лицензи за софтуер Photoshop от НП ИКТ.

Трансферирани са 675 063 лева за осигурителни вноски на персонала, които са отразени като трансфер в касовия отчет.

Към 31.12.2025 г. училището няма неразплатени и просрочени разходи, вземания и задължения.

Поетите ангажименти за разходи за периода са в размер на **364 752 лв.** като всички задължения за разходи са изпълнени.

ДИРЕКТОР: /п/

/ Васил Василев/

О Т Ч Е Т
ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА ПО ТРИМЕСЕЧИЯ
НА СПГ ПО ИКОНОМИКА "Д-Р ПЕТЪР АЛАДЖОВ"

за 2025 година

Наименование на разходи и §	Уточнен план 2025 г.	Отчет 31.03.2025	Отчет 30.06.2025	Отчет 30.09.2025	Отчет 31.12.2025	Бюджет след корекции от МОН
I ПРИХОДИ	4400	1200	2400	3200	9300	4400
1.от наем	4400	1200	2400	3200	4300	4400
2.от дарения	0	0	0	0	5000	0
3.от тръжна документация	0	0	0	0	0	0
4.обезщетение от застраховател	0	0	0	0	0	0
II РАЗХОДИ	2143309	468990	997427	1536077	2334521	2426676
<i>§01 -заплати</i>	<i>1520033</i>	<i>294025</i>	<i>671290</i>	<i>1011720</i>	<i>1499310</i>	<i>1529511</i>
1.Работна заплата	1455100	294025	651462	973399	1355159	1464578
2.ДТВ	64933	0	19828	38321	144151	64933
<i>§ 02 Други възнаграждения</i>	<i>77886</i>	<i>26419</i>	<i>36324</i>	<i>62071</i>	<i>120331</i>	<i>120367</i>
§ 02-02 извънтрудови правоотношения	2154	0	0	0	0	0
§ 02-05 СБКО	31232	5580	12395	18780	25316	31232
§ 02-08 обезщетения	10000	3589	6679	8868	60592	54635
§ 02-09 други плащания	34500	17250	17250	34423	34423	34500
<i>§ 05 -Осигурителни вноски</i>	<i>350128</i>	<i>68729</i>	<i>156281</i>	<i>234942</i>	<i>345554</i>	<i>352185</i>
<i>§ 10 Издръжка</i>	<i>149183</i>	<i>64030</i>	<i>102602</i>	<i>169063</i>	<i>295907</i>	<i>342053</i>
§10-12 Медикаменти	0	0	0	0	0	0
§10-13 Постелен инвентар и облекло	5600	0	5600	5600	5650	5600
§10-14 Учебни	7000	126	10821	16016	16461	19717
§10-15 Материали	15000	24326	27952	36669	81814	82565
§10-16 Ел.енергия, вода, отопление	30000	9421	15597	18107	32707	30000
§10-20 Услуги	89083	17113	29016	48171	104881	165975
§10-30 Текущи ремонти		12461	12461	43204	49176	35560
§10-51 Командировка	1000	498	1070	1210	1590	1000
§10-62 Застраховки	1500	85	85	85	3627	1636
§10-92 Разходи за договорни санкции		0	0	1	1	
<i>§19 Общински данъци</i>	<i>5939</i>	<i>5797</i>	<i>5797</i>	<i>5797</i>	<i>3430</i>	<i>5939</i>
<i>§ 40 Стипендии</i>	<i>46079</i>	<i>9990</i>	<i>25133</i>	<i>31560</i>	<i>49065</i>	<i>56529</i>
<i>§ 52 ДМА</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>20924</i>	<i>20924</i>	<i>20092</i>
§ 52-01 Компютри	0	0	0	1137	1137	0
§ 52-03 Друго оборудване	0	0	0	11303	11303	0
§ 52-05 Стопански инвентар	0	0	0	2652	2652	0
§ 53-01 НДМА	0	0	0	5832	5832	0
§ 61 Трансфер между бюджети	0	3417	5198	41216	43664	0
§ 69 Трансфери ДОО	697642	135947	309468	465654	675063	0
§ 93 Чужди средства - депозит наем/банкова гаранция		0	0	0	0	