ПРОФИЛИРАНА ГИМНАЗИЯ „НАЙДЕН ГЕРОВ” - Лом

3600 Лом ул. Дунавска № 67; тел. и факс 0971 / 79866; e-mail: naiden_gerov@abv.bg

ОТЧЕТ

по бюджета на ПГ „Н. Геров“ за 2020г.

(обяснителна записка)

Първоначалният план по приходите за 2020г. (772 000 лв.) в хода на годината претърпя няколко корекции във връзка с извънпланови постъпления от МОН (в общ размер 11 540 лв.) и дарение за подкрепа на бюджета, което гимназията получи от Училищното настоятелство (12 000 лв.). В резултат коригираният годишен план достигна 795 540 лв. по приходите и по разходите.

Коригираният план по годишните бюджетни разходи (795 540 лв.) е изпълнен 96,4% - разходвани са общо 767 127 лв.

В хода на финансовата година компенсирани промени по бюджета не са правени, с изключение на обичайното уравнение в самия край на м.декември, което се практикува в Община Лом. Гимназията няма неразплатени задължения.

1.§0101.Заплати по трудови правоотношения (фонд работна заплата): при цялостно изплащане на действащите от 01.01.2020г. заплати за 12-те месеца, към 31.12.2020г. са разходвани 544 584 лв. при план от 546 062 лв. с реализирана икономия от 1478 лв., която би могла да е и малко по-голяма, ако през годината не се бяха наложили няколко извънредни замествания.

2.§0201.Нещатен персонал, нает по трудови правоотношения (0.5 бройка): реализирана е икономия от 119 лв.

3.§0205.СБКО: разплатени са изцяло сумите за издаване на ваучери за храна за годината върху разхода на основните заплати. Към този подпараграф се отчита и разходът за представително облекло на педагогическите специалисти, за който в бюджетната класификация няма обособен отделен подпараграф.

4.§0208.Обезщетения: не са планирани и не са изплащани.

5.§0209.Други плащания и възнаграждения: посоченият разход е сумата от изплатените обезщетения за временна нетрудоспособност (болнични на преподаватели и др. служители). Реализираната икономия е 1000 лв.

6.§0500.Осигуровки (за сметка на работодателя): разходите по всички подпараграфи са начислявани и превеждани в НОИ в изискуемия от закона процент и размер – съответно на извършваните по § 01 и § 0201 разходи. Параграфът реализира икономия от 347 лв., пропорционална на икономията по § 01.

7.§1013.Постелен инвентар и облекло: в системата на образованието подпараграфът се използва за планиране и отчитане на работното облекло за непедагогическия персонал. Реализирана е икономия от 125 лв.

8.§1014.Учебни материали: в отчетната сума от 525 лв. са включени разходи за закупени учебни пособия на електронни и хартиени носители. Реализирана е икономия от 475 лв. поради продължителното прекъсване на присъственото обучение.

9.§1015.Материали: в отчетната сума от 3159 лв. са включени разходите за канцеларски материали, материали за дребни ремонти и поправки на компютърна и копирна техника, почистващи препарати и най-вече за дезинфекционни и вирусоцидни препарати, маски и шлемове във връзка с пандемията от COVID-19. Реализирана е икономия от 7410 лв.

10.§1016.Вода, горива, енергия: включената в отчета сума представлява изплатен разход само за гориво, вода и електроенергия. Сумата от 23 844 лв. представлява приблизително 50% от общите разходи по поддържането на сградата, които съгласно споразумението ни с I ОУ „Н. Първанов“ се делят 50:50. Очерталият се към средата на периода перспективен преразход по този параграф заради високите разходи на електроенергия, продуцирани от системата на отопление с чилъри на ток, бе сполучливо овладян през новия отоплителен сезон чрез промяна източника от електроенергия към течно гориво. Подпараграфът реализира икономия от 5458 лв.

11.§1020.Разходи за външни услуги: в посочената сума от 6 321 лв. са включени разходите за трудовата медицина, поддръжка на компютърния софтуер и хардуер, абонаментите за поддръжка на копирна и друга техника, такса служебни телефони и интернет-доставки, такса за оценка на седмичното разписание на часовете, за външна дезинфекция и дератизация и др. Продължителното прекъсване на присъственото обучение (6 м.) през отчетния период даде възможност да бъдат спестени значителна част от планираните за годината разходи – поради това по този подпараграф е реализирана значителна икономия от 8 679 лв.

12.§1051.Командировки: гимназията традиционно има ниски разходи за командировки, но тъй като във връзка с пандемията от COVID-19 областните административни и педагогически срещи и съвещания се провеждаха обичайно онлайн, разходът се оказа необичайно нисък. Реализираната икономия е над 50% - 552 лв.

13.§1062.Застраховки: извършен е разход само за частична застраховка на ремонтиращата се гимназиална сграда. Реализирана е икономия от 379 лв.

14.§1981.Общински данъци и такси: цялата отчетена годишна сума е за такса смет, която трябваше да бъде платена, независимо че гимназията не обитава собствената си сграда. Както се очакваше още на полугодието, по този подпараграф финансовата година приключва с малък преразход от 46 лв.

15.§4000.Стипендии: след изплащане на всички месечни и еднократни стипендии за 2020г., параграфът реализира икономия от 2437 лв. Този остатък е само формална икономия – практически той включва ученическите стипендии за януари 2021г., тъй като планирането и отпускането на стипендиите е по учебни срокове.

16.§5201.Придобиване на дълготрайни материални активи – придобиване на компютри и хардуер: отчетеният разход от 4336 лв. е извършен за закупуване на 5 преносими компютъра (1 учителски и 4 ученически). Средствата са целево отпуснати съгласно ПМС № 283/2020г.

Общата сума на преходния остатък за 2021г. възлиза на 28 413 лв. и е своевременно преведена от Община Лом обратно в бюджетната сметка на гимназията.

ДИРЕКТОР: _____

Теодор Йоннев