

# AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ RUGSĖJO 30 D. BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATŲ VYKDYMO ATASKAITŲ

## I. BENDROJI DALIS

Plungės „RYTO“ pagrindinė mokykla (toliau – Mokykla) įsteigta 1980 m. rugsėjo 1d, įregistruota 1994 m. spalio 3 d., rejestro numeris Nr.004125, įstaigos kodas 191130645.

Mokyklos steigėjas: juridinis asmuo-Plungės rajono savivaldybės taryba, identifikavimo kodas 188714469, adresas- Vytauto g.12, LT-90123, Plungė.

Mokyklos buveinė: J.T.Vaižganto g.88, LT-90143 Plungė.

Strateginis mokyklos tikslas – ugdyti išsilavinusią ir kultūrą puoselėjančią bendruomenę socialiai saugioje aplinkoje

Mokyklos pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Pagrindinė veiklos rūšis-pagrindinis ugdymas.

Kitos, ne švietimo veiklos, rūšys : kitas, niekur kitur nepriskirtas, keleivinis sausumos transportas; nuosavo arba nuomojamo nekilnojamojo turto nuoma ir eksploatavimas; bibliotekų ir archyvų veikla. Mokykla gauna asignavimų lėšas ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo programos vykdymui .

2022 m. rugsėjo 30 d. duomenimis mokykloje dirba 78 darbuotojai ,iš jų pagal terminuotą darbo sutartį -7 .

2022 m. rugsėjo 30 d. duomenimis, mokyklai 2022-iems metams skirta biudžeto asignavimų suma 1 775,524 tūkst. eurų . Šią sumą sudaro:

- 78,90 proc. (1 400,8 tūkst. eur) valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija skiriama ugdymo reikmėms finansuoti ;
- 19,79 proc. (351,4 tūkst. eur) savivaldybės biudžeto lėšos, skirtos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti ;
- 0,48 proc. (8,5 tūkst. eur) mokyklos gaunamų pajamų už turto nuomą ;
- 0,83 proc. (14,824 tūkst. eur) dotacija vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui .

Mokykla turi paramos gavėjo statusą. Gaunama parama iš Lietuvos rėmėjų ir iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (fizinį asmenų gyventojų pajamų mokesčio).

## II. ASIGNAVIMŲ SUMOS IR JŲ PASIKEITIMAI

1.Plungės rajono savivaldybės tarybos 2022 m. vasario 10 d. sprendimu Nr.T1-3 „Dėl Plungės rajono savivaldybės 2022 metų biudžeto patvirtinimo“ , patvirtinti šie asignavimai 2022 metams, bendra suma 1 661,9 tūkst. eurų. Šią sumą sudaro:

•Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti, bendra suma- 1 389,8 tūkst. eurų, iš jų :

darbo užmokesčiui – 1 316,3 tūkst. eurų;

•Savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti, bendra suma 267,1 tūkst. eurų ,iš jų:

darbo užmokesčiui – 189,2 tūkst. eurų ;

• Mokyklos gaunamų pajamų už turto nuomą – 5,0 tūkst. eurų.

2.Plungės rajono savivaldybės tarybos 2022 m. kovo 24 d. sprendimu Nr.T1-83 „Dėl Plungės rajono savivaldybės tarybos 2022 m. vasario 10 d. sprendimo Nr. T1-3 „Dėl Plungės rajono savivaldybės 2022 metų biudžeto patvirtinimo“ pakeitimo“, patvirtinti šie sąmatų papildymai:

2.1.Padidinta valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti – 8,8 tūkst. eur. darbo užmokesčiui.

2.2.Padidintos savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms finansuoti bendra suma 70,00 tūkst.eur.

3. Plungės rajono savivaldybės tarybos 2022 m. balandžio 28 d. sprendimu Nr.T1-125,,Dėl Plungės rajono savivaldybės tarybos 2022 m. vasario 10 d. sprendimo Nr. T1-3 „Dėl Plungės rajono

savivaldybės 2022 metų biudžeto patvirtinimo“ pakeitimo“, skirta dotacija vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui - 0,528 tūkst. eur darbo užmokesčiui.

4. 2022 m. gegužės 17 d. direktoriaus įsakymu Nr.VĮ-37 „Dėl asignavimų pagal ekonominės klasifikacijos paskirtį pakeitimo“, buvo padaryti šių sąmatų pakeitimai :

4.1. Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti sąmatoje iš paprastųjų išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnių perkeltos lėšos materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidoms 4,8 tūkst. eur.

4.2. Savivaldybės biudžeto lėšų savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti sąmatoje iš paprastųjų išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnių perkeltos lėšos materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidoms - 5,6 tūkst. eur.

5. Plungės rajono savivaldybės tarybos 2022 m. birželio 23 d. sprendimu Nr.T1-163,„Dėl Plungės rajono savivaldybės tarybos 2022 m. vasario 10 d. sprendimo Nr. T1-3 „Dėl Plungės rajono savivaldybės 2022 metų biudžeto patvirtinimo“ pakeitimo“, papildomai skirta dotacija vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui – 2,288 tūkst. eur darbo užmokesčiui.

6. Plungės rajono savivaldybės tarybos 2022 m. liepos 28 d. sprendimu Nr.T1-187,„Dėl Plungės rajono savivaldybės tarybos 2022 m. vasario 10 d. sprendimo Nr. T1-3 „Dėl Plungės rajono savivaldybės 2022 metų biudžeto patvirtinimo“ pakeitimo“ papildomai skirta:

6.1. Savivaldybės biudžeto lėšų savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti sąmatoje 15,2 tūkst. eur kitų prekių ir paslaugų įsigijimui:

6.2. Dotacija vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui sąmatoje – 11,843 tūkst. eur darbo užmokesčiui ir 0,165 tūkst. eur socialinio draudimo įmokų mokėjimui.

7. Plungės rajono savivaldybės tarybos 2022 m. rugsėjo 22 d. sprendimu Nr.T1-208 „Dėl Plungės rajono savivaldybės tarybos 2022 m. vasario 10 d. sprendimo Nr. T1-3 „Dėl Plungės rajono savivaldybės 2022 metų biudžeto patvirtinimo“ pakeitimo“ padaryti šie pakeitimai :

7.1. Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti sąmatoje:

- papildomai skirta darbo užmokesčiui - 2,2 tūkst. eur

- iš darbo užmokesčiui skirų lėšų perkelta darbdavių socialinei paramai - 6,5 tūkst. eur

7.2. Savivaldybės biudžeto lėšų savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti sąmatoje:

- sumažinta darbo užmokesčiui skirtos lėšos - 0,9 tūkst. eur;

- iš darbo užmokesčiui skirtų lėšų perkelta darbdavių socialinei paramai – 4,8 tūkst. eur.

7.3. Mokyklos gaunamų pajamų už turto nuomą programos sąmata padidinta- 3,5 tūkst. eur kitų prekių ir paslaugų įsigijimui.

8. 2022 m. rugsėjo 23 d. direktoriaus įsakymu Nr. VĮ-59 padaryti šie pakeitimai programų sąmatose:

8.1. Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti sąmatoje iš materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimui skirtų lėšų perkelta į kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms - 0,5 tūkst. eur

8.2. Savivaldybės biudžeto lėšų savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti sąmatoje iš kitoms prekėms ir paslaugoms skirtų lėšų perkelta -1,4 tūkst. eur materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimui.

### III. BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATŲ VYKDYMO ATASKAITOS

1. Iki 2022 m. rugsėjo 30 d. panaudoti asignavimai pagal sąmatas ir ekonominės klasifikacijos straipsnius 1 153 453,53 eurai. Iš jų:

1.1.Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti – 924 347,30 eurai:

- Darbo užmokestis – 870 727,90 eurai ;

- Socialinio draudimo įmokos – 13 107,29 eurai;

- Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 33 773,33 eurai , iš jų :

- ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 430,98 eurai ,

- kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 1 287,80 eurai,

- informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 21 586,05 eurai,

- kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 10 468,50 eurai.

- Socialinės išmokos (darbdavių socialinė parama) -2 601,00 eurai.

- Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos – 4 137,78 eurai.

1.2.Savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti\_-221 361,15 eurai.:

- Darbo užmokestis – 125 574,64 eurai;
- Socialinio draudimo įmokos – 1 887,48 eurai;
- Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 86 294,93 eurai, iš jų :  
medikamentų ir medicininių paslaugų įsigijimo išlaidos – 1 005,00 eurai,  
ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 1 516,54 eurai,  
transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos- 3 261,57 eurai,  
komandiruočių išlaidos – 265,00 eurai;  
materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 35 670,41 eurai,  
kvalifikacijos kėlimo išlaidos -56,00 eurai;  
komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 34 472,75 eurai,  
informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos -6 601,36 eurai,  
kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos- 3 446,30 eurai.
- Socialinės išmokos(darbdavių socialinė parama) - 682,80 eurai.
- Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos – 6 921,30 eurai.

1. 3. Mokyklos gaunamų pajamų už turto nuomą - 4 929,08 eurai, iš jų:  
materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 2 227,18 eurai;  
komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 1 139,29 eurai;  
kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 1 562,61 eurai.

- 1.4. Dotacija vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui – 2 816,00 eur :

- Darbo užmokestis – 2 816,00 eurai;

2. 2022 m. rugsėjo 30 d. duomenimis iš biudžeto gautų, bet nepanaudotų lėšų likutis banke – 125 135,66 eurai, iš tos sumos:

2.1. Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti -119 863,81 eurai, iš šios sumos:

- darbo užmokestis – 118 272,10 eurai;
- socialinio draudimo įmokos – 1 492,71 eurai;
- darbdavių socialinės išmokos - 99,00 eurai.

2.2. Dotacijos vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui – 5 271,85 eurai , iš šios sumos:

- darbo užmokestis – 5 107,84 eurai;
- socialinio draudimo įmokos – 164,01 eurai;

#### IV. KREDITINIS ĮSISKOLINIMAS

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biudžeto lėšų kreditinio įsiskolinimo suma – 158 098,38 eurai.

Pagal sąmatas ir ekonominės klasifikacijos straipsnius, šią sumą sudaro:

1. Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti – 111 236,89 eurai :

- Darbo užmokestis – 102 304,99 eurai;
- Socialinio draudimo įmokos – 1 629,91 eurai;
- Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 55,27 eurai (AB „Telia Lietuva“ );
- Kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 622,80 eurai (Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centras-558,80;

VšĮ Švietimo tinklas – 64,00 );

•Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos -663,70 eurai (UAB “Skytech.LT”- 634,66; UAB “Asseco Lietuva” – 29,04););

• Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 188,76 eurai ( UAB „Akimirka“ – 130,46 ; UAB „S.Jurkus ir partneriai“- 58,30 );

•Darbdavių socialinė parama – 5 771,46 (išėtinės išmokos ir nuo jų apskaičiuotas socialinio draudimo įmokos ir darbo užmokestis už pirmas dvi ligos dienas).

2. Dotacijos vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui -5 271,85 eurai:

- Darbo užmokestis – 5 107,84 eurai ;
  - Socialinio draudimo įmokos – 164,01 eurai;
3. Savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti - 41 547,82 eurai :
- Darbo užmokestis – 9 570,28 eurai ;
  - Socialinio draudimo įmokos – 216,61 eurai;
  - Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos -54,00 eurai ( A.Klišonio komercinė firma „Inesa“ -15,00; UAB Plungės sveikatos centras“ – 39,00);
  - Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 17,32 eurai (UAB Tele 2);
  - Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos – 515,95 eurai (Atsiskaitytiniai asmenys -70,00 ; UAB „Fleet Complpete Lietuva“- 6,90 ; UAB „Fleet Union“ -292,30; UAB Autoalvus“ – 134,65 ; UAB „Patikimas Statybų meistras“ – 12,10 );
  - Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 25 185,16 eurai (UAB „Elektros galia“ - 42,35; MB „Vymeda“ – 24 950,00; UAB „Verslo stimulus“ – 104,96 ; UAB „Klaipėdos liftas“- 87,85);
  - Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 1 464,97 eurai (AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 373,36 , UAB „Ignitis“ – 2,18; UAB „Plungės vandenys“ – 473,22 ; UAB„Plungės šilumos tinklai“ -483,21 ; UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ – 133,00);
  - Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 118,58 eurai (UAB „Sistemų valdymo konsultacijos“ -118,58);
  - Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 361,17 eurai (UAB „Biorenta“ - 52,03, UAB „Ekskomisarų biuras“ – 60,05 ; UAB „Švarus pasaulis“- 10,79 ;UAB „Kauno saulėtekis“-47,81; Albertas Lukšas – 97,00; UAB „BG projektai“ – 52,69 ; UAB „Sodo ir miško mažoji technika“ – 40,80 ).
  - Darbdavių socialinė parama – 4 043,78 eurai (išeitinės išmokos ir nuo jų apskaičiuotas socialinio draudimo įmokos ir darbo užmokestis už pirmas dvi ligos dienas).
4. Mokyklos gaunamų pajamų už turto nuomą - 41,82 eurai :
- Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 41,82 eurai (UAB „Fleet Union“-35,18; UAB :Kauno saulėtekis“ – 6,64).
- Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo įmokų įsiskolinimas - tai neišmokėtas darbo užmokestis ir nepervestos socialinio draudimo įmokos Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai (Sodra) už 2022 m. rugsėjo mėn..
- Kreditinis įsiskolinimas tiekėjams - įsigytos prekės ir suteiktos paslaugos per 2022 m. rugsėjo mėn. .
- Pradelstų įsiskolinimų (kai atsiskaitymas su tiekėjais praleistas daugiau kaip 45 dienas) mokykla neturi.

## V. DEBETINIS ĮSISKOLINIMAS

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto lėšų debetinio įsiskolinimo suma 5 802,92 eurai, t.y. savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti išankstinis mokėjimas už paslaugas- MB „Manima“ - 1 023,90 eurai ir MB „Pelnoruna“ – 4 779,02 eurai.

## VI. MOKYKLOS GAUNAMŲ PAJAMŲ UŽ PREKES, TEIKIAMAS PASLAUGAS IR TURTO NUOMĄ ATASKAITA

1. 2021 m gruodžio 31 d. liko nepervesta į savivaldybės biudžetą – 408,00 eurai, t.y. pajamos už turto nuomą.
2. Iki 2022 m. rugsėjo 30 d. gautos pajamos už turto nuomą – 4 821,51 eurai,
3. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos pervesta į biudžetą gautos pajamos už turto nuomą – 4 937,23 eurai.
4. Per ataskaitinį laikotarpį gauta iš biudžeto – 4 929,08 eurai.
5. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės biudžete liko - 8,15 eurai .
6. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko nepervesta į biudžetą - 292,28 eurai.

Direktorius

Stanislovas Ivanauskas

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
būhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Genovaitė Bertašienė