

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ BIRŽELIO 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: 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. birželio 30 d. mokykloje dirba 70 darbuotojų ,iš jų pagal terminuotą darbo sutartį -1 .

2022 m.. birželio 30 d. duomenimis, mokyklai 2022-iems metams skirta biudžeto asignavimų suma 1743,516 tūkst. eurų . Šią sumą sudaro:

- 80,22 proc. valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija skiriama ugdymo reikmėms finansuoti (1398,6 tūkst. eur);
- 19,33 proc. savivaldybės biudžeto lėšos, skirtos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti (337,1 tūkst.eur);
- 0,29 proc. mokyklos gaunamų pajamų už prekes, teikiamas paslaugas ir turto nuomą (5,0 tūkst.eur).
- 0,16 proc. dotacija vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui (2,816 tūkst. eur)

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 1661,9 tūkst. eurų. Šią sumą sudaro:

•Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti, bendra suma-1389,8 tūkst. eurų, iš jų :

darbo užmokesčiui – 1316,3 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.

III. BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATŲ VYKDYMO ATASKAITOS

1. Iki 2022 m. birželio 30 d. panaudoti asignavimai pagal sąmatas ir ekonominės klasifikacijos straipsnius 851371,57 eurai. Iš jų:

1.1.Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti – 707691,24 eurai:

- Darbo užmokestis – 676525,47 eurai ;
- Socialinio draudimo įmokos – 10242,71 eurai;
- Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 14184,28 eurai , iš jų :
ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 226,43 eurai ,
kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 1232,80 eurai,
informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 4401,36 eurai,
kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 8323,69 eurai.
- Socialinės išmokos (darbdavių socialinė parama) -2601,00 eurai.
- Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos - 4137,78 eurai.

1.2.Savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti -141411,80 eurai.:

- Darbo užmokestis – 84181,73 eurai;
- Socialinio draudimo įmokos – 1154,65 eurai;
- Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 49892,62 eurai, iš jų :
medikamentų ir medicininių paslaugų įsigijimo išlaidos – 1005,00 eurai,
ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 1421,63 eurai,
transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos- 2083,45 eurai,
materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 4696,29 eurai,
kvalifikacijos kėlimo išlaidos -56,00 eurai;
komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 32159,92 eurai,
informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos -6148,82 eurai,
kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos- 2321,51 eurai.
- Socialinės išmokos(darbdavių socialinė parama) -682,80 eurai.
- Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos – 5500,00 eurai.

1. 3. Mokyklos gaunamų pajamų už turto nuomą - 1874,21 eurai, iš jų:

- materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos - 512,42 eurai;
- komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos - 995,00 eurai;
- kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 366,79 eurai.

1.4. Dotacija vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui – 394,32 tūkst. eur darbo užmokestis.

2. 2022 m. birželio 30 d. duomenimis biudžeto gautų, bet nepanaudotų lėšų likutis banke - 205170,77 eurai. Iš tos sumos:

2.1. Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti - 202730,82 eurai, iš šios sumos:

darbo užmokestis – 200074,53 eurai;

socialinio draudimo įmokos - 2557,29eurai;

socialinės išmokos - 99,00 eurai.

2.2. Savivaldybės biudžeto lėšų savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti - 18,27 eurai (darbo užmokestis),

2.3. Dotacijos vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui - 2421,68 eurai (darbo užmokestis).

IV. KREDITINIS ĮSISKOLINIMAS

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biudžeto lėšų kreditinio įsiskolinimo suma – 125974,52 eurai. Pagal sąmatas ir ekonominės klasifikacijos straipsnius, šią sumą sudaro:

1. Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti – 102024,60 eurai :

• Darbo užmokestis – 98943,10 eurai;

• Socialinio draudimo įmokos – 1470,72 eurai;

• Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 37,96 eurai (UAB „Besmegeniai“);

• Kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 55,00 eurai (Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centras);

• Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos -36,54 eurai (UAB “Skytech.LT”- 7,50; UAB”Asseco Lietuva” – 29,04););

• Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 1481,28 eurai (UAB „Akimirka“ – 189,20 ; UAB „Knygų namai LT“-115,96 , Vytautas Mosteika – 1176,12);

2. Dotacijos vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui -2421,68 eurai(darbo užmokestis

3. Savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti -21247,40 eurai :

• Darbo užmokestis – 19281,03 eurai ;

• Socialinio draudimo įmokos – 417,29 eurai;

• Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 16,35 eurai (UAB Tele 2);

• Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos – 286,75 eurai (Atsiskaitytiniai asmenys-70,00 ; UAB „Fleet Complpete Lietuva“- 6,90 ; UAB „Fleet Union“ -209,85);

• Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 325,13 eurai (UAB „Elektros galia“ - 42,35; AB „Spalvų sala“ – 65,00; UAB „Verslo stimulus“ – 129,93 ; UAB „Klaipėdos liftas“- 87,85);

• Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 669,89 eurai (AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 204,80 , UAB „Ignitis“ – 1,82; UAB „Plungės vandenys“ – 335,27, UAB „Telsių regiono atliekų tvarkymo centras“ – 128,00);

• Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 142,78 eurai (UAB „Sistemų valdymo konsultacijos“ -118,58; UAB „Nevda“ – 24,20);

• Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 108,18 eurai (UAB „Biorenta“ - 52,03, UAB „Ekskomisarų biuras“ – 33,88 ; UAB „Švarus pasaulis“- 18,89 ;UAB „Kauno saulėtekis“-3,38).

4.Mokyklos gaunamų pajamų už turto nuomą - 280,84 eurai :

• Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 144,29 eurai (UAB „Plungės šilumos tinklai“);

• Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 136,55 eurai (UAB „Fleet Union“).

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. birželio mėn..

Kreditinis įsiskolinimas tiekėjams - įsigytos prekės ir suteiktos paslaugos per 2022 m. birželio mėn. .

Pradelstų įsiskolinimų (kai atsiskaitymas su tiekėjais praleistas daugiau kaip 45 dienas) mokykla neturi.

V. DEBETINIS ĮSISKOLINIMAS

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto lėšų debetinio įsiskolinimo suma 2479,20 eurai, Iš tos sumos:
Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti - 340,00 eurai:

Išankstinis apmokėjimas UAB „Artom“ -140,00 už mokymo priemones ;UAB „Kauno Grūda -200,00
kvalifikacijos kėlimo išlaidos;

Savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti -2139,20 eurai:

Išankstinis mokėjimas už paslaugas MB „Manima- 300,00; MB „Pelnoruna“ – 1839,20 .

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. birželio 30 d. gautos pajamos už turto nuomą – 3676,17 eurai,
3. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos pervesta į biudžetą gautos pajamos už turto nuomą – 4084,17 eurai.
4. Per ataskaitinį laikotarpį gauta iš biudžeto – 1874,21 eurai.
4. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės biudžete liko 2209,96 eurai .

Direktoriaus pavaduotoja ugdymui, pavaduojanti direktorių

Stepanija Petkuvienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Genovaitė Bertašienė