

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2022 METŲ GRUODŽIO 31 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. gruodžio 31 d. duomenimis mokykloje dirba 72 darbuotojai ,iš jų pagal terminuotą darbo sutartį -7.

2022 m. gruodžio 31 d. duomenimis, mokyklai 2022-iems metams skirta biudžeto asignavimų suma 1823 ,86 tūkst. eurų . Šią sumą sudaro:

- 77,41 proc. (1411,9 tūkst. eurai) valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija skiriama ugdymo reikmėms finansuoti;
- 20,19 proc. (368,2 tūkst. eurai) savivaldybės biudžeto lėšos, skirtos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti;
- 0,44 proc. (8,0 tūkst. eurai) mokyklos gaunamų pajamų už turto nuomą;
- 0,81 proc. (14,824 tūkst. eurai) dotacija vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui ;
- 0,03 proc. (0,536 tūkst. eurai) dotacija vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui. 2 dalis;
- 1,12 proc. (20,4 tūkst. eurų) valstybės biudžeto dotacija ugdymo reikmėms.

Mokykla turi paramos gavėjo statusą. Gaunama parama iš rėmėjų ir 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. eurai. darbo užmokesčiui.

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

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. eurai darbo užmokesčiui.

4. 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. eurai darbo užmokesčiui.

5. 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:

5.1. Savivaldybės biudžeto lėšų savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti šamotoje 15,2 tūkst. eurai kitų prekių ir paslaugų įsigijimui;

5.2. Dotacija vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui šamotoje – 11,843 tūkst. eurai darbo užmokesčiui ir 0,165 tūkst. eurai socialinio draudimo įmokų mokėjimui.

6. 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 :

6.1. Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti šamotoje:

- papildomai skirta darbo užmokesčiui - 2,2 tūkst. eurai
- iš darbo užmokesčiui skirų lėšų perkelta darbdavių socialinei paramai - 6,5 tūkst. eurai

6.2. Savivaldybės biudžeto lėšų savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti šamotoje:

- sumažinta darbo užmokesčiui skirtos lėšos - 0,9 tūkst. eurai;
- iš darbo užmokesčiui skirtų lėšų perkelta darbdavių socialinei paramai – 4,8 tūkst. eurai.

6.3. Mokyklos gaunamų pajamų už turto nuomą programos šamata padidinta- 3,5 tūkst. eurai kitų prekių ir paslaugų įsigijimui.

7. Plungės rajono savivaldybės tarybos 2022 m. lapkričio 24 d. sprendimu Nr.T1-256 „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 šamotoje papildomai skirta 11,1 tūkst. eurų, iš jų darbo užmokesčiui – 4,2 tūkst. eurų;

7.2. Savivaldybės biudžeto lėšų savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti šamotoje papildomai skirta 16,8 tūkst. eurų prekių ir paslaugų išlaidoms.

7.3. Valstybės biudžeto dotacija ugdymo reikmėms skirta 20,4 tūkst. eurų, iš jų darbo užmokesčiui 20,0 tūkst. eurų.

8. Plungės rajono savivaldybės tarybos 2022 m. gruodžio 22 d. sprendimu Nr.T1-291 „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:

8.1. Dotacija vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui 2 dalis šamotoje skirta 0,536 tūkst. eurų prekių įsigijimui;

8.2. Mokyklos gaunamų pajamų už turto nuomą šamata sumažinta 0,5 tūkst. eurų.

III. BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATŲ VYKDYMO ATASKAITOS

1. Iki 2022 m. gruodžio 31d. panaudoti asignavimai pagal šamatas ir ekonominės klasifikacijos straipsnius 1817086,70 eurai. Iš jų:

1.1. Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti – 1411900,00 eurai:

- Darbo užmokestis – 1325000,00 eurai ;
- Socialinio draudimo įmokos – 19600,00 eurai;
- Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 47400 eurai , iš jų :

- ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 700,00 eurai ,
- kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 7300,00 eurai,
- informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 24200,00 eurai,
- kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 15200,00 eurai.
- Socialinės išmokos (darbdavių socialinė parama) - 9500,00 eurai.
- Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos – 10400,00 eurai.

1.2. Savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti - 368200,00 eurai :

- Darbo užmokestis – 183500,00 eurai;
- Socialinio draudimo įmokos – 2900,00 eurai;
- Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 163800,00 eurai, iš jų :
 - medikamentų ir medicininių paslaugų įsigijimo išlaidos – 1100,00 eurai,
 - ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 1600,00 eurai,
 - transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos- 5100,00 eurai,
 - komandiruočių išlaidos – 300,00 eurai;
 - materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 84400,00 eurai,
 - kvalifikacijos kėlimo išlaidos -100,00 eurai;
 - komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 56200,00 eurai,
 - informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 7200,00 eurai,
 - kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos- 7800,00 eurai.
- Socialinės išmokos (darbdavių socialinė parama) – 5400,00 eurai.
- Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos – 12600,00 eurai.

1. 3. Mokyklos gaunamų pajamų už turto nuomą - 7962,85 eurai, iš jų:

- Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos-7962,85, iš jų:
 - materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 3700,00 eurai;
 - komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 2286,60 eurai;
 - kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 1976,25 eurai.

1.4. Dotacija vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui – 8087,85 eurai :

- Darbo užmokestis – 7923,84 eurai;
- Socialinio draudimo įmokos – 164,01 eurai.

Nepanaudotų lėšų likutis šioje sąmatoje 6736,15, nes nebuvo suteiktos švietimo paslaugos pagal tikslinę šių skirtų lėšų paskirtį.

1.5. Dotacija vaikams, atvykusiems iš Ukrainos, ugdymui ir pavėžėjimui 2 dalis -536,00 eurai:

- Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 536,00 eurai, iš jų:
 - Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos -536,00 eurai.

1.6. Valstybės biudžeto dotacija ugdymo reikmėms- 20400,00 eurai :

- Darbo užmokestis – 20000,00 eurai;
- Socialinio draudimo įmokos – 400,00 eurai.

2. 2022 m. gruodžio 31 d. duomenimis biudžeto lėšų likutis banke – 0,00 eurai.

IV. KREDITINIS ĮSISKOLINIMAS

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biudžeto lėšų kreditinio įsiskolinimo suma – 3114,11 eurai savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti sąmatoje :

- Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 3114,11 eurai (UAB „Plungės šilumos tinklai“ -3100,11 ; UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ – 14,00);

Kreditinis įsiskolinimas tiekėjams - suteiktos paslaugas per 2022 m. gruodžio mėn. .

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

V. DEBETINIS ĮSISKOLINIMAS

Ataskaitinio laikotarpio biudžeto lėšų debetinio įsiskolinimo suma 379,25 eurai, iš šios sumos:

- Savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti sąmatoje 364,31eurai už paslaugas – AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 201,37 eurai, UAB „Ignitis“ – 106,60 eurai, UAB Plungės vandenys“ – 47,87 eurai, UAB „Švaros pasaulis“ – 8,47 eurai.

- Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti - 14,94 eurai už atsargas UAB „Pigu LT“.

Debetinis įsiskolinimas už paslaugas - tai avansinis mokėjimas paslaugų teikėjams už 20222 m. gruodžio mėn. pagal išankstinius skaičiavimus.

Debetinis įsiskolinimas už atsargas, tai išankstinis apmokėjimas už atsargas, pagal išankstinio apmokėjimo sąskaitą ir negavus šių atsargų iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos.

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. gruodžio 31 d. gautos pajamos už turto nuomą – 7554,85 eurai,
3. Iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos pervesta į biudžetą gautos pajamos už turto nuomą 7962,85 eurai.
4. Per ataskaitinį laikotarpį gauta iš biudžeto – 7962,85 eurai.
5. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje savivaldybės biudžete liko – 0,00 eurai .
6. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko nepervesta į biudžetą – 0,00 eurai.

Direktorius

Stanislovas Ivanauskas

Biudžetinių įstaigų centralizuotos
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Genovaitė Bertašienė