

# AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 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: 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 .

2021 m. rugsėjo 30 d. mokykloje dirbo 76 darbuotojai, iš jų 7 darbuotojai pagal terminuotas darbo sutartis.

2021 m. rugsėjo 30 d. duomenimis, mokyklai 2021-iems metams skirta biudžeto asignavimų suma 1610,165 tūkst. eurų . Šią sumą sudaro:

- 81,48 proc. valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ,skirta ugdymo reikmėms finansuoti (1312,0 tūkst. eur);
- 1,58 proc. valstybės biudžeto lėšos iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų, skirtos skaitmeninio ugdymo plėtrai (25,4 tūkst. eur);
- 0,22 proc. valstybės biudžeto lėšos iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų , skirtos konsultacijoms (3,569 tūkst. eur);
- 0,74 proc. valstybės biudžeto lėšos, skirtos pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimui ir apmokėjimui (11,896 tūkst.eur);
- 15,78 proc. savivaldybės biudžeto lėšos, skirtos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti (254,0 tūkst.eur);
- 0,20 proc. mokyklos gaunamų pajamų už prekes, teikiamas paslaugas ir turto nuomą (3,3 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 2021 m. vasario 18 d. sprendimu Nr.T1-50 „Dėl Plungės rajono savivaldybės 2021 metų biudžeto patvirtinimo“ , patvirtinti šie asignavimai 2021 metams, bendra suma - 1557,5 tūkst. eurų. Šią sumą sudaro:

•Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti, bendra suma-1294,8 tūkst. eurų, iš jų :

darbo užmokesčiui – 1244,6 tūkst. eurų;

ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimui – 3,5 tūkst. eurų.

•Valstybės biudžeto lėšos iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų ,skirtos skaitmeninio ugdymo plėtrai, bendra suma - 25,4 tūkst. eur, iš jų ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimui – 5,0 tūkst. eur.

•Savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti, bendra suma -234,0 tūkst. eurų ,iš jų:

darbo užmokesčiui – 162,4 tūkst. eurų ;

ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimui – 14,0 tūkst. eurų.

- Mokyklos gaunamų pajamų už turto nuomą – 3,0 tūkst. eurų.
- Mokyklos gaunamų pajamų už prekes ir teikiamas paslaugas – 0,3 tūkst. eurų.

2. Plungės rajono savivaldybės tarybos 2021 m. kovo 25 d. sprendimu Nr.T1-91 „Dėl Plungės rajono savivaldybės tarybos 2021 m. vasario 18 d. sprendimo Nr. T1-50 „Dėl Plungės rajono savivaldybės 2021 metų biudžeto patvirtinimo“ pakeitimo“, padaryti šie sąmatų papildymai:

2.1. Padidinta valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija, skirta ugdymo reikmėms finansuoti - 1,1 tūkst. eur. darbo užmokesčiui;

2.2. Skirta valstybės biudžeto lėšų iš valstybės vardu pasiskolintų skolintų lėšų konsultacijoms – 3,569 tūkst. eur., iš jų darbo užmokesčiui – 3,518 tūkst. eur.

3. Plungės rajono savivaldybės tarybos 2021m. birželio 23 d. sprendimu Nr.T1-192, „Dėl Plungės rajono savivaldybės tarybos 2021 m. vasario 18 d. sprendimo Nr. T1-50 „Dėl Plungės rajono savivaldybės 2021 metų biudžeto patvirtinimo“ ir jį keitusių sprendimų pakeitimo“, padaryti šie pakeitimai:

3.1. Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos, skirtos ugdymo reikmėms finansuoti sąmatoje sumažinti asignavimai ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidoms - 3,5 tūkst. eurų, ir padidinti asignavimai prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms - 3,5 tūkst. eurų;

3.2. Valstybės biudžeto lėšų iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų, skirtų skaitmeninio ugdymo plėtrai sąmatoje sumažinti asignavimai prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms - 18,5 tūkst. eurų, ir padidinti asignavimai ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimui - 18,5 tūkst. eurų.

4. Plungės rajono savivaldybės tarybos 2021m. liepos 29 d. sprendimu Nr.T1-216, „Dėl Plungės rajono savivaldybės tarybos 2021 m. vasario 18 d. sprendimo Nr. T1-50 „Dėl Plungės rajono savivaldybės 2021 metų biudžeto patvirtinimo“ ir jį keitusių sprendimų pakeitimo“, padaryti asignavimų pakeitimai:

4.1. Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos, skirtos ugdymo reikmėms finansuoti sąmatoje padidinti asignavimai darbdavio socialinėms išmokoms (išeitinių pašalpų mokėjimui) - 13,7 tūkst. eur.

4.2. Skirtas finansavimas Pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimui ir apmokėjimui - 11,896 tūkst. eur (darbdavio socialinės išmokos- išeitinių pašalpų mokėjimui);

4.3. Savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti sąmatoje skirtos lėšos kitų prekių ir paslaugų įsigijimui – 20,0 tūkst. eur.

5. Plungės rajono savivaldybės tarybos 2021 m. rugsėjo 29 d. sprendimu Nr.T1-253, „Dėl Plungės rajono savivaldybės tarybos 2021 m. vasario 18 d. sprendimo Nr. T1-50 „Dėl Plungės rajono savivaldybės 2021 metų biudžeto patvirtinimo“ ir jį keitusių sprendimų pakeitimo“, padaryti šie pakeitimai Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos, skirtos ugdymo reikmėms finansuoti sąmatoje: sumažintas darbo užmokestis - 2,1 tūkst. eur. , padidintas darbdavio socialinės išmokos - 4,5 tūkst. eur. (išeitinių išmokų mokėjimui).

### **III. BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATŲ VYKDYMO ATASKAITOS**

Iki 2021m. rugsėjo 30 d. asignavimai pagal sąmatas ir ekonominės klasifikacijos straipsnius panaudoti 1074560,10 eurai. Iš jų:

1. Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija , skirta ugdymo reikmėms finansuoti – 890467,93 eurai:

- Darbo užmokestis - 849701,39 eurai ;
- Socialinio draudimo įmokos - 12436,86 eurai;
- Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos - 14369,41 eurai , iš jų :
  - ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 370,89 eurai ,
  - transporto išlaikymo it transporto paslaugų įsigijimo išlaidos – 26,66 eurai,
  - kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 1262,40 eurai,
  - informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 5447,47 eurai,

kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 7261,99 eurai,

- Darbdavių socialinė parama pinigais – 13960,27 eurai.

2. Valstybės biudžeto lėšos iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų, skirtų skaitmeninio ugdymo plėtrai – 18716,45 eurai:

- Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos -1570,45 eurai, iš jų:
  - kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 834,98 eurai,
  - informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 735,47 eurai.
- Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos - 17146,00 eurai, š jų:
  - ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos – 5346,00 eurai,
  - nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos - 11800,00 eurai.

3. Valstybės biudžeto lėšos iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų konsultacijoms – 3569,00 eurai, iš jų:

- Darbo užmokestis - 3518,00 eurai ;
- Socialinio draudimo įmokos -51,00 eurai;

4. Savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti -148890,80 eurai.:

- Darbo užmokestis – 96546,72 eurai;
- Socialinio draudimo įmokos – 1420,00 eurai;
- Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos –37672,13 eurai, iš jų :
  - medikamentų ir medicininių paslaugų įsigijimo išlaidos – 879,97 eurai,
  - ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 141,90 eurai,
  - transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos- 2245,50 eurai,
  - materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 5625,05 eurai,
  - komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 22666,33 eurai,
  - informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos -1051,52 eurai,
  - kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos - 5061,86 eurai.
- Darbdavių socialinė parama - 251,83 eurai.
- Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos- 13000,12 eurai ,t.y. ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos.

5. Mokyklos gaunamų pajamų už turto nuomą - 1019,92 eurai prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms, iš tos sumos:

materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 112,00 eurai,  
komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 535,78 eurai,  
kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos - 372,14 eurai.

6. Valstybės biudžeto lėšos pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimui ir apmokėjimui – 11896,00 eurai, t.y. darbdavių socialinė parama .

Biudžeto lėšų likučio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitoje nėra.

#### **IV. KREDITINIS ĮSISKOLINIMAS**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biudžeto lėšų kreditinio įsiskolinimo suma – 118767,93 eurai. Pagal sąmatas ir ekonominės klasifikacijos straipsnius šią sumą sudaro:

1. Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti – 95470,23 eurai :

- Darbo užmokestis – 86032,30 eurai ;
- Socialinio draudimo įmokos – 1350,17 eurai;
- Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 37,46 eurai (UAB „Besmegeniai“ );
- Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos -1846,63 eurai ( UAB „Asseco Lietuva“ -29,04 eurai; UAB „Ateities pamoka“ – 120,00 eurai; UAB „Skytech.LT“ - 1677,59 eurai; UAB „Technoda“ -20,00 eurai);
- Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos- 488,71 eurai ( UAB „Akimirka“ – 53,85 eurai; UAB „Amona“ – 434,86 eurai);
- Darbdavių socialinė parama - 5714,96 eurai (išeitinių pašalpų mokėjimui - 5239,72 eurai, darbdavio lėšos už pirmąsias dvi nedarbingumo dienas - 475,24 eurai)

2. Savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti - 18954,70 eurai :

- Darbo užmokestis – 14145,34 eurai ;
- Socialinio draudimo įmokos – 212,33 eurai;
- Medikamentų ir medicininių paslaugų įsigijimo išlaidos - 22,50 eurai (UAB Plungės sveikatos centras)
- Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 15,59 eurai (UAB Tele 2 -13,15 eurai, AB „Lietuvos paštas“ - 2,44 eurai);
- Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos – 727.08 eurai (UAB „Fleet Complete Lietuva“ - 6,90 eurai, UAB „Fleet Union“ – 271.87 eurai; Arūnas Riepšas - 139.00 eurai; UAB „Autoalvus“ - 91.55 eurai; UAB „Techninių apžiūrų centras – 31,60 eurai ; Marius Vauras – 70.00 eurai; UAB „ Žemaitijos ranga“ -116.16 eurai);
- Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos - 2069,48 eurai ( UAB „Elektros galia“- 35,00 eurai; UAB „Kauno saulėtekis“ - 73,07 eurai; AB „Litnesta“- 65,80 eurai, UAB „Spalvų sala“ – 51,70 eurai; UAB „Klaipėdos liftas“- 1622,13 eurai; UAB „Verslo stimulus“ - 221,78 eurai)
- Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 1448,52 eurai (UAB „Plungės šilumos tinklai“ – 346,13 eurai, AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 437,40 eurai , UAB „ Ignitis“ – 2,18 eurai , UAB „Plungės vandenys“ – 528,31 eurai, UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ – 134,50 eurai );
- Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 181,50 eurai (UAB „Sistemų valdymo konsultacijos“ - 157,30 eurai; UAB „Nevda“ - 24,20 eurai);
- Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos 108,78 eurai (UAB „Biorenta“ -52,03 eurai, UAB „Ekskomisarų biuras“ – 33,88 eurai, , UAB „Švarus pasaulis“ – 10,79 eurai, UAB „Kauno saulėtekis“ – 2,08 eurai; UAB „Rudagys“ – 10,00 eurai).

• Darbdavių socialinė parama pinigais – 23,58 eurai (darbdavio lėšos už pirmąsias dvi nedarbingumo dienas)

3. Valstybės biudžeto lėšos iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų , skirtų skaitmeninio ugdymo plėtrai – 4317,22 eurai:

• Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos - 4317,22 eurai (UAB „Ateities pamoka“).

4. Mokyklos gaunamų pajamų už turto nuomą - 25,78 eurai :

• Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos- 25,78 eurai (UAB „Fleet Union“)

Darbo užmokesčio , socialinio draudimo įmokų ir darbdavių socialinė parama pinigais įsiskolinimas - tai neišmokėtas darbo užmokestis ir nepervestos socialinio draudimo įmokos Valstybinio socialinio draudimo fondo valdybai (Sodra) už 2021 m. rugsėjo mėn..

Kreditinis įsiskolinimas tiekėjams - įsigytos prekės ir suteiktos paslaugos per 2021 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 -423,00 eurai .:

1.Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos, skirtos ugdymo reikmėms finansuoti - 318,00 eurai:

• Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 318,00 eurai (UAB „Metausta“).

2. Valstybės biudžeto lėšos iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų , skirtų skaitmeninio ugdymo plėtrai – 105,00 eurai:

• Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos - 105,00 (UAB „Baltų lankų vadovėliai“).

Debetinis įsiskolinimas tai išankstinis apmokėjimas už prekes, kurios iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos negautos iš tiekėjų.

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

1. 2020m gruodžio 31 d. liko nepervesta į savivaldybės biudžetą - 254,01 eurai, t.y. pajamos už turto nuomą.

2. Per ataskaitinį laikotarpį gautos pajamos už turto nuomą – 2744,13 eurai,

3. Iki 2021 m. rugsėjo 30 d. pervesta į biudžetą gautos pajamos už turto nuomą – 2372,00 eurai.

4. Gauta iš savivaldybės biudžeto – 1019,92 eurai;  
5. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko nepanaudoti - 1978,22 eurai, iš jų:  
savivaldybės biudžete – 1352,08 eurai;  
nepervestos į savivaldybės biudžetą – 626,14 eurai.

Direktorius \_\_\_\_\_

Stanislovas Ivanauskas

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
būhalterinės apskaitos skyriaus vedėja \_\_\_\_\_

Genovaitė Bertašienė

2021 m. spalio 15 d.