

# **AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2021 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: 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. gruodžio 31 d. mokykloje dirba 76 darbuotojai, iš jų 7 darbuotojai pagal terminuotas darbo sutartis.

2021 m. gruodžio 31 d. duomenimis, mokyklai 2021-iems metams skirta biudžeto asignavimų suma 1616,76 tūkst. eur . Šią sumą sudaro:

- 80,75 proc. valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ,skirta ugdymo reikmėms finansuoti (1305,5 tūkst. eur);
- 1,54proc. valstybės biudžeto lėšos iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų, skirtos skaitmeninio ugdymo plėtrai (24,9 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);
- 0,73 proc. valstybės biudžeto lėšos konsultacijoms, skirtoms mokymosi praradimams kompensuoti (11,895 tūks. Eur);
- 15,71proc. savivaldybės biudžeto lėšos, skirtos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti (254,0 tūkst.eur);
- 0,31 proc. mokyklos gaunamų pajamų už prekes, teikiamas paslaugas ir turto nuomą (5,0 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. eur. Šią sumą sudaro:

•Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti, bendra suma- 1294,8 tūkst. eur, iš jų :  
darbo užmokesčiui – 1244,6 tūkst. eur;  
darbdavio socialinė parama – 2,0 tūkst. eur;  
ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimui – 3,5 tūkst. eur;

•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. eur, iš jų:  
darbo užmokesčiui – 162,4 tūkst. eur;  
darbdavio socialinė parama – 0,5 tūkst. eur;  
ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimui – 14,0 tūkst. eur.

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

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 2021 m. 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. eur, ir padidinti asignavimai prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms - 3,5 tūkst. eur;

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. eur, ir padidinti asignavimai ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimui - 18,5 tūkst. eur.

4. Plungės rajono savivaldybės tarybos 2021 m. 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 socialinė parama - 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:

- padidinta asignavimų suma darbo užmokesčiui - 2,4 tūkst. eur;

- asignavimų suma iš darbo užmokesčio perkelta į darbdavio socialinę paramą - 4,5 tūkst. eur. (išeitinių išmokų mokėjimui).

6. Plungės rajono savivaldybės tarybos 2021 m. spalio 28. sprendimu Nr.T1-278 „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:

6.1. Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos, skirtos ugdymo reikmėms finansuoti sąmatoje iš asignavimų, skirtų darbo užmokesčiui, perkelta į darbdavio socialinę paramą - 9,2 tūkst. eur;

6.2. Skirta iš valstybės vardu pasiskolintų skolintų lėšų konsultacijoms, skirtoms mokymosi praradimams kompensuoti – 11,895,00 tūkst. eur., iš jų darbo užmokesčiui – 11,725 tūkst. eur.

7. Plungės rajono savivaldybės tarybos 2021 m. lapkričio 25 d. sprendimu Nr.T1-305 „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:

7.1. Savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti sąmatoje, iš asignavimų, skirtų darbo užmokesčiui, perkelta į prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidas 7,0 tūkst. eur;

7.2. Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos, skirtos ugdymo reikmėms finansuoti sąmatoje sumažinti asignavimai 6,5 tūkst. eur, iš jų darbo užmokesčiui – 5,8 tūkst. eur.

7.3. Valstybės biudžeto lėšų iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų, skirtų skaitmeninio ugdymo plėtrai sąmatoje sumažinti asignavimai ilgalaikio materialiojo turto įsigijimui -0,5 tūkst. eur.

7.4. Padaryti pakeitimai mokyklos gaunamų pajamų už prekes, teikiamas paslaugas turto nuomą plane;

-padidintas pajamų už nuomą planas – 2,0 tūkst. eur,

-sumažintas pajamų už prekes ir teikiamas paslaugas planas -0,3 tūkst. eur.

8. Plungės rajono savivaldybės tarybos 2021 m. gruodžio 27 d. sprendimu Nr.T1-308 „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:

8.1. Savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti sąmatoje, iš asignavimų, skirtų darbo užmokesčiui, perkelta į darbdavio socialinę paramą - 0,1 tūkst. eur;

8.2. Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos, skirtos ugdymo reikmėms finansuoti sąmatoje iš asignavimų, skirtų darbo užmokesčiui, perkelta į darbdavio socialinę paramą -2,0 tūkst. eur;

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

Iki 2021m. gruodžio 31 d. gauti asignavimai pagal sąmatas ir ekonominės klasifikacijos straipsnius panaudoti 1616645,95 eur. Iš jų:

1.Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija, skirta ugdymo reikmėms finansuoti – 1305500,00 eur:

- Darbo užmokestis – 1226600,00 eur ;

- Socialinio draudimo įmokos -18100,00 eur;

- Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos -29400,00 eur, iš jų :

  - ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 600,00 eur,

  - transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos – 100,00 eur,

  - kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 6000,00 eur,

  - informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 8100,00 eur,

  - kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 14600,00 eur,

- Darbdavių socialinė parama – 31400,00 eur.

2.Valstybės biudžeto lėšos iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų, skirtų skaitmeninio ugdymo plėtrai – 24900,00 eur:

- Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos -1900,00 eur, iš jų:

  - kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 1100,00 eur,

  - informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 800,00 eur.

- Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos – 23000,00 eur, iš jų:

  - ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos – 6800,00 eur,

  - nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos - 16200,00 eur.

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

- Darbo užmokestis - 3518,00 eur ;

- Socialinio draudimo įmokos -51,00 eur;

4.Savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti -254000,00 eur.:

- Darbo užmokestis – 155300,00 eur;
- Socialinio draudimo įmokos – 2400,00 eur;
- Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 81700,00 eur, iš jų :  
medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos – 1100,00 eur,  
ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 200,00 eur,  
transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos – 4900,00 eur,  
materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 27700,00 eur,  
komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 37200,00 eur,  
informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 1700,00 eur,  
kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 8900,00 eur.
- Darbdavių socialinė parama – 600,00 eur.
- Materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos – 14000,00 eur ,

5. Mokyklos gaunamų pajamų už turto nuomą - 4885,95 eur prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms , iš tos sumos:

- materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 1785,95 eur,
- komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 2000,00 eur,
- kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 1100,00 eur.

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

7. Valstybės biudžeto lėšos konsultacijoms, skirtoms mokymosi pasiekimams kompensuoti – 11895,00 eur, iš šios sumos:

- Darbo užmokestis – 11725,00 eur;
- Socialinio draudimo įmokos – 170,00 eur.

Biudžeto lėšų likučio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitoje nėra.

#### **IV. KREDITINIS ĮSISKOLINIMAS**

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje biudžeto lėšų kreditinio įsiskolinimo suma -2898,12 eur (savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti\_ sąmata) ,t.y.; t.y.

- Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos - 0,22 eur (UAB Tele 2)
- Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 2897,90 eur (UAB „Plungės šilumos tinklai“ – 2412,12 eur, AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 17,09 eur , UAB „Ignitis“ – 468,69 eur ).

Kreditinis įsiskolinimas tiekėjams - suteiktos paslaugos per 2021 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 -154,75 eur .:

1. Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos, skirtos ugdymo reikmėms finansuoti - 146,99 eur (UAB „Metausta“).
2. Savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti -7,76 eur (UAB „Fleet Union“)

Debetinis įsiskolinimas tai išankstinis apmokėjimas už prekes ir paslaugas.

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

1. 2020 m gruodžio 31 d. liko nepervesta į savivaldybės biudžetą - 254,01 eur, t.y. pajamos už turto nuomą.
2. Per ataskaitinį laikotarpį gautos pajamos už turto nuomą – 5039,94 eur,
3. Iki 2021 m. gruodžio 31 d. pervesta į biudžetą gautos pajamos už turto nuomą – 4885,95 eur.
4. Gauta iš savivaldybės biudžeto – 4885,95 eur;

5. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje liko nepervesta į savivaldybės biudžetą – 408,00 eur (pajamos už nuomą gautos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje).

Direktorius

\_\_\_\_\_

Stanislovas Ivanauskas

Biudžetinių įstaigų centralizuotos  
buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

\_\_\_\_\_

Genovaitė Bertašienė

2021 m. spalio 15 d.