

**PLUNGĖS „RYTO” PAGRINDINĖ MOKYKLA
AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2017 M. GRUODŽIO 31 D.
BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATŲ VYKDYMO ATASKAITŲ Nr.**

2018 m. sausio 15 d.

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.

2016 m. balandžio 28 d. Plungės rajono savivaldybės tarybos sprendimu Nr.T1-118, nuo 2016 m. rugsėjo 1d., reorganizavus Plungės rajono Stalgėnų pagrindinę mokyklą, įsteigtas Plungės „Ryto“ pagrindinės mokyklos Stalgėnų skyrius.

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.

Plungės „Ryto“ pagrindinės mokyklos Stalgėnų skyriaus buveinė: Mokyklos g1, Stalgėnų sen., Stalgėnų k. , Plungės raj. sav.

Mokyklos pagrindinė veiklos sritis – švietimas. Veiklos rūšys: pradinis mokymas, bendrasis pagrindinis mokymas, papildomas mokymas.

Mokykla turi paramos gavėjo statusą.

Mokyklos savivalda grindžiama švietimo tikslais, vykdomomis švietimo programomis ir susiklosčiusiomis tradicijomis. Mokyklos taryba-aukščiausia mokyklos savivaldos institucija.

Mokyklos nuostatus tvirtina Plungės rajono savivaldybės taryba.

Mokyklai vadovauja direktorius Stanislovas Ivanauskas.

Mokykla yra visiškai išlaikoma iš Plungės rajono savivaldybės biudžeto pagal patvirtintą biudžeto sąmatą. Mokinių švietimo programai finansuoti taikomas mokymo lėšų skyrimo vienam mokiniui principas. Mokykla valdo, naudojasi ir įstatymu bei mokyklos steigėjo nustatyta tvarka disponuoja priskirtu nekilnojamu turtu, finansiniais ištekliais bei materialinėmis vertybėmis. Mokykla gali gauti pajamų už paslaugas, numatytas mokyklos veiklą reglamentuojančiuose teisės aktuose. Gauta parama naudojama mokyklos tikslams ir uždaviniams įgyvendinti. Mokyklos pavedimų lėšos-kitų juridinių asmenų gautos lėšos tam tikriems pavedimams vykdyti.

Mokykla turi tris atsiskaitomąsias sąskaitas kredito įstaigoje Luminor Bank AB : biudžeto lėšų, pavedimo lėšų ir paramos lėšų.

Mokyklos buhalterinę apskaitą organizuoja ir atskaitomybę tvarko vyriausioji buhalterė Dainora Šleiniene, kuri vadovaujasi buhalterinės apskaitos pagrindų įstatymu.

II. ASIGNAVIMO SUMŲ PLANAS, GAUTOS LĖŠOS, KASINĖS IŠLAIDOS

1.Savarankiškosios savivaldybės funkcijoms programos sąmata

•Metinis asignavimų planas - 238900 eurai

•Pateikta mokėjimo paraiškų pinigams gauti , gautos finansavimo sumos, kasinės išlaidos nuo metų pradžios -238896,27 eurai . Iš šios sumos:

Darbo užmokestis – 118596,77 eurai

Socialinio draudimo įmokos – 36300,00 eurai

Medikamentai (ir darbuotojų sveikatos tikrinimas) – 700,00 eurai

Ryšių paslaugos – 600,00 eurai

- Transporto išlaidos – 600,00 eurai
 - Kitos prekės – 18000,00 eurai
 - Komandiruočių išlaidos- 100,00 eurai
 - Ilgalaikio materialiojo turto einamasis remontas – 2700,00 eurai
 - Kvalifikacijos kėlimas – 500,00 eurai
 - Komunalinės paslaugos – 52100,00 eurai
 - Kitos paslaugos – 8699,50 eurai
 - Nepanaudotas likutis iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos – 3,73 eurai.
- 2.Mokinio krepšelio programos sąmata
- Metinis asignavimų planas –1174500,00 eurai
 - Pateikta mokėjimo paraiškų pinigams gauti, gautos finansavimo sumos, kasinės išlaidos nuo metų pradžios– 1174496,15 eurai .Iš šios sumos:
 - Darbo užmokestis – 839399,72 eurai
 - Socialinio draudimo įmokos – 257600,00 eurai
 - Ryšių paslaugos – 800,00 eurai
 - Spaudiniai –16500,00 eurai
 - Kitos prekės – 39000,00 eurai
 - Kvalifikacijos kėlimas – 6700,00 eurai
 - Kitos paslaugos – 3499,55 eurai
 - Ilgalaikio turto įsigijimo išlaidos- 10996,88 eurai.
 - Nepanaudotas likutis iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos – 3,85 eurai.
- 3.Mokyklos gaunamų lėšų ir pajamų už nuomą programos sąmata
- Metinis asignavimų planas – 3900,00 eurai
 - Pervesta į biudžetą nuo metų pradžios - 3912,90 eurai
 - Gauta iš biudžeto, kasinės išlaidos nuo metų pradžios –3900,00 eurai. Iš šios sumos:
 - Darbo užmokestis – 100,00 eurai
 - Kitos prekės – 2500,00 eurai
 - Komunalinės paslaugos – 1100,00 eurai
 - Kitos paslaugos – 200,00 eurai
 - Viršytas asignavimų planas 12,90 eurai
 - Lėšų (negražintinų) likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 12,90 eurai.
- 4.Valstybinėms (valstybės perduotoms savivaldybėms) funkcijoms (dalyvauti rengiant ir įgyvendinant darbo rinkos priemones ir gyventojų užimtumo programas) vykdyti programos sąmata
- Metinis asignavimų planas – 500 eurai
 - Mokėjimo paraiškų pinigams gauti , gautos finansavimo sumos, kasinės išlaidos nuo metų pradžios – 439,60 eurai. Iš šios sumos:
 - Kitos paslaugos – 439,60 eurai (t.t. darbo užmokestis-335,62 eurai; socialinio draudimo įmokos- 103,98 eurai)
 - Nepanaudotas likutis– 60,40 eurai.
- 5.Transporto lengvatoms kompensuoti programos sąmata
- Metinis asignavimų planas – 8800 eurai
 - Pateikta mokėjimo paraiškų pinigams gauti, gautos finansavimo sumos, kasinės išlaidos nuo metų pradžios – 8797,82 eurai .Iš to skaičiaus:
 - Darbo užmokestis – 3997,94 eurai
 - Socialinio draudimo įmokos – 1200,00 eurai
 - Transporto išlaidos – 3599,88 eurai
 - Nepanaudotas likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 2,18 eurai.

6. Pedagoginių darbuotojų darbo užmokesčio sąlygoms gerinti programos sąmata

• Metinis asignavimo sumų planas – 26900 eurai

• Pateikta mokėjimo paraiškų pinigams gauti, gautos finansavimo sumos, kasinės išlaidos nuo metų pradžios – 26900,00 eurai . Iš šios sumos:

Darbo užmokestis – 20600,00 eurai

Socialinio draudimo įmokos – 6300,00 eurai

• Nepanaudotas likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 0 eurai.

7. Savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms (naujam darbo apmokėjimo įstatymui įgyvendinti) programos sąmata

Metinis asignavimų planas -1300 eurai

Pateikta mokėjimo paraiškų pinigams gauti, gautos finansavimo sumos, kasinės išlaidos nuo metų pradžios – 1300,00 eurai . Iš šios sumos:

Darbo užmokestis – 1000,00 eurai

Socialinio draudimo įmokos – 300,00 eurai

Nepanaudotas likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 0 eurai.

8. Valstybės biudžeto lėšų pedagogų išėtinėms kompensacijoms programos sąmata

• Metinis asignavimų planas – 2500 eurai

• Pateikta mokėjimo paraiškų pinigams gauti, gautos finansavimo sumos, kasinės išlaidos nuo metų pradžios 2379,50 eurai. Iš šios sumos:

Darbo užmokestis – 1823,65 eurai

Socialinio draudimo įmokos – 555,85 eurai

• Nepanaudotas likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 120,50 eurai, iš to skaičiaus darbo užmokesčio lėšų- 76,35 eurai, socialinio draudimo įmokų – 44,15 eurų.

Darbuotojui, su kuriuos nutraukta darbo sutartis 2017 m. lapkričio mėn. išėtinė išmoka išmokėta mažesnė, negu planuota, nes šio darbuotojo darbo užmokestis planuojamu laikotarpiu buvo didesnis negu sutarties nutraukimo metu. Taip pat skyrėsi ir socialinio draudimo įmokų dydis planuojamu (30,98 proc.) ir sutarties nutraukimo metu (30,48 proc.).

9. Transporto lengvatoms kompensuoti (naujam darbo įstatymui įgyvendinti) programos sąmata

Metinis asignavimų planas – 200,00 eurai

Pateikta mokėjimo paraiškų pinigams gauti, gautos finansavimo sumos, kasinės išlaidos nuo metų pradžios – 200,00 eurai . Iš šios sumos:

Darbo užmokestis – 200,00 eurai.

Nepanaudotas likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 0 eurai.

III. DEBETINIS ĮSISKOLINIMAS

Debetinio įsiskolinimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje - 2158,97 eurai . Iš šios sumos:

• Iš savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms programos lėšų avansinis apmokėjimas tiekėjams už paslaugas – 1399,86 eurai ,iš šios sumos:

UAB „Plungės šilumos tinklai“ – 1018,52 eurai;

AB „Energijos skirstomieji tinklai“ – 205,08 eurai;

UAB „Energijos tiekimas“ – 173,83 eurai;

AB „Telia Lietuva“ – 1,53 eurai;

UAB „Tele 2“ - 0,90 eurai.

Avansinis mokėjimas susidarė, negavus iš tiekėjų sąskaitų už 2017 m. gruodžio mėn. suteiktas ryšių ir komunalines paslaugas . Už šias paslaugas apmokėta paskaičiavus pagal vidutinius šių paslaugų suteikimo gruodžio mėn. rodiklius.

• Gautinos lėšos už suteiktas paslaugas iš juridinių asmenų – 759,11 eurai , iš šios sumos:

VšĮ „Kretingos maistas“ - 495,13 eurai (už komunalinės paslaugos)
UAB „Euroautomatai“ -15 eurai (už nuomą) ir 14,48 eurai(už elektros energijos sunaudojimą)
A.Klišonio KF „Inesa“ – 136,50 eurų (už nuomą)
UAB „Vičiūnai ir partneriai“ – 98 eurai (už nuomą).

IV. KREDITINIS ĮSISKOLINIMAS

Kreditinio įsiskolinimo suma – 1791,18 eurai .iš šios sumos

1.Iš Mokinio krepšelio programos sąmatos lėšų – 1776,03 eurai , t.y. išeitinė pašalpa darbuotojui, su kuriuo nutraukta darbo sutartis reorganizavus Nausodžio pradinę mokyklą 2016 m. rugsėjo 1d. ir iki 2018 m. sausio 20 d. esančiam vaiko priežiūros atostogose.

2.Iš kitų šaltinių įsiskolinimas UAB „Tele 2“ – 15,15 eurai.

Kreditorinis įsiskolinimas susidarė negavus iki š.m. pabaigos sąskaitos už suteiktas ryšių paslaugas gruodžio mėn.

Direktorius

Stanislovas Ivanauskas

Vyriausioji buhalterė

Dainora Šleinienė