



PLUNGĖS „RYTO” PAGRINDINĖ MOKYKLA

Savivaldybės biudžetinė įstaiga. J.Tumo -Vaižganto g. 88 LT-90143 Plungė, tel. (8 684)62861, el. p. rastine@ryto.plunge.lm.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 191130645

Plungės rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto skyriui

2019-01-15 Nr.

Aiškinamasis raštas prie 2018 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.

Plungės rajono savivaldybės tarybos 2016 m. balandžio 28 d. 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 g.1, Stalgėnų sen., Stalgėnų k. , Plungės raj. sav.

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 vykdo šias programas: Ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo programa ir Socialiai saugios ir sveikos aplinkos kūrimo programa.

2018 m. gruodžio 31 d. mokykloje dirbo 94 darbuotojai., iš jų 4 darbuotojai pagal terminuotas darbo sutartis.

2018 m. patvirtintus (patikslintus) biudžeto asignavimus sudaro:

- 83,9 proc. valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija mokinio krepšeliui finansuoti;
- 0,7 proc. persikirstytos specialiosios tikslinės dotacijos lėšos pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimui ir apmokėjimui;
- 15,1 proc. savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti;
- 0,3 proc. asignavimų susigrąžinta iš biudžeto, pervedus mokyklos gautas pajamas už ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuomą ir pajamas už prekes ir paslaugas .

Mokykla turi paramos gavėjo statusą. Gaunama parama iš Lietuvos rėmėjų ir iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (fizinių asmenų gyventojų pajamų mokesčio 2 proc.).

Mokykloje vykdoma projektinė veikla. Gauta 2,3 tūkst. eurų Plungės rajono savivaldybės vaikų ir jaunimo socializacijos (vasaros poilsio) programos vykdymui.

II. Aiškinamojo rašto pastabos

1.Plungės rajono savivaldybės taryba 2018 m. vasario 15 d. sprendimu Nr.T1-3 patvirtino pajamų įmokų į savivaldybės biudžetą planą ir asignavimus programoms vykdyti:

- Pajamų įmokų į savivaldybės biudžetą;

- už prekes ir paslaugas - 0,5 tūkst. eurų
 - už ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuomą – 4,3 tūkst. eurų
 - Asignavimų Ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo programai vykdyti:
 - Savarankiškosios savivaldybės funkcijoms, bendra suma 214,8 tūkst. eurų ,iš jų darbo užmokesčiui – 113,4 tūkst. eurų
 - Mokinio krepšeliui, bendra suma- 1198,1 tūkst. eurų, iš jų darbo užmokesčiui -898,8 tūkst. eurų ir ilgalaikio materialiojo turto kūrimui ir įsigijimui – 1,0 tūkst. eurų;
 - Įstaigos gaunamų pajamų už prekes ir paslaugas – 0,5 tūkst. eurų;
 - Įstaigos gaunamų lėšų už nuomą – 4,3 tūkst. eurų, iš jų darbo užmokesčiui - 0,1 tūkst. eurų.
 - Asignavimų Socialiai saugios ir sveikos aplinkos kūrimo programai vykdyti:
 - Transporto lengvatoms kompensuoti, bendra suma 9,4 tūkst. eurų, iš jų darbo užmokesčiui -5,1 tūkst. eurų.
- 2.Plungės rajono savivaldybės taryba 2018 m. birželio 28 d. sprendimu Nr. T1-135 patvirtino asignavimus Ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo programos persikirstytų specialiųjų tikslinių dotacijų lėšų pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimui ir apmokėjimui , bendra suma -10,2 tūkst. eurų, iš jų darbo užmokesčiui – 7,8 tūkst. eurų.
3. 2018 m. sąmatų pakeitimai padaryti Plungės rajono tarybos sprendimais:
- 3.1.Plungės rajono savivaldybės tarybos 2018m. gegužės 24 d. sprendimu Nr. T1-113 padaryti šie pakeitimai:
- mokinio krepšelio sąmatoje
 - sumažintas planas išlaidų eilutėje „Darbo užmokestis“ - 2,5 tūkst. eurų,
 - padidintas planas išlaidų eilutėje „Darbdavio socialinė parama“ – 2,5 tūkst. eurų.
 - savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti sąmatoje:
 - sumažintas planas išlaidų eilutėje „Darbo užmokestis“ - 0,2 tūkst. eurų,
 - padidintas planas išlaidų eilutėje „Darbdavio socialinė parama“ – 0,2 tūkst. eurų.
- 3.2.Plungės rajono savivaldybės tarybos 2018m. liepos 27 d. sprendimu Nr. T1-169 padaryti pakeitimai:
- mokinio krepšelio sąmatoje padidintas planas išlaidų eilutėje:
 - „Darbo užmokestis“ - 1,4 tūkst. eurų,
 - „Socialinio draudimo įmokos“ - 0,4 tūkst. eurų.
- 3.3.Plungės rajono savivaldybės tarybos 2018m. rugsėjo 27 d. sprendimu Nr. T1-210 padaryti šie pakeitimai:
- savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti sąmatoje sumažintas planas išlaidų eilutėje:
 - „Darbo užmokestis“ -5,6 tūkst. eurų,
 - „Socialinio draudimo įmokos“ – 1,7 tūkst. eurų.
- 3.4.Plungės rajono savivaldybės tarybos 2018 m. spalio 25 d. sprendimu Nr.T1-234 padaryti šie pakeitimai:
- mokinio krepšelio sąmatoje padidintas planas išlaidų eilutėje:
 - „Darbo užmokestis“ – 3,0 tūkst. eurų,
 - „Socialinio draudimo įmokos“ - 2,1 tūkst. eurų
 - „Kvalifikacijos kėlimo išlaidos“ – 1,4 tūkst. eurų;
 - „Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ – 1,6 tūkst. eurų,
 - „Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos“ – 0,4 tūkst. eurų,
 - „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ -1,1 tūkst. eurų.
- 3.5.Plungės rajono savivaldybės tarybos 2018m. lapkričio 29 d. sprendimu Nr. T1-264 padaryti šie pakeitimai:
- savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti sąmatoje:
 - padidintas planas išlaidų eilutėje „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ – 1,3 tūkst. eurų.
 - transporto lengvatoms kompensuoti sąmatoje:

sumažintas planas išlaidų eilutėje „Darbo užmokestis“ - 0,6 tūkst. eurų,
 padidintas planas išlaidų eilutėje :
 „socialinio draudimo įmokos“ -0,2 tūkst. eurų,
 „transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos“ – 0,4 tūkst. eurų.

-mokinio krepšelio sąmatoje:
 padidintas planas išlaidų eilutėje „Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos“ - 1,0 tūkst. eurų,
 sumažintas planas išlaidų eilutėje „Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos“ -1,0 tūkst. eurų.

-įstaigos gaunamų pajamų už nuomą sąmatoje:
 sumažintas planas išlaidų eilutėje „Darbo užmokestis“ – 0,1 tūkst. eurų,
 padidintas planas išlaidų eilutėje „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ - 0,5 tūkst. eurų.

-įstaigos gaunamų pajamų už prekes ir paslaugas sąmatoje:
 Sumažintas planas išlaidų eilutėje :Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ – 0,4 tūkst. eurų.

Pakoreguotas įmokų į savivaldybės biudžetą planas:
 sumažintas pajamų planas už prekes ir paslaugas 0,4 tūkst. eurų;
 padidintas pajamų planas už ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuomą 0,4 tūkst. eurų.

3.6.Plungės rajono savivaldybės tarybos 2018 m. gruodžio 20 d. sprendimu Nr.T1-288 padaryti pakeitimai:
 -mokinio krepšelio sąmatoje padidintas planas išlaidų eilutėje:
 „Darbo užmokestis“ -1,5 tūkst. eurų
 „Socialinio draudimo įmokos“ -0,5 tūkst. eurų.

4.Biudžeto išlaidų sąmatos pagal patvirtintus finansavimo šaltinius, programas, funkcinę ir ekonominę klasifikaciją įvykdytos , atsižvelgiant į patvirtintas biudžeto išlaidų sąmatas.
 Mokykla per 2018 metus gavo 1439739,86 eurus. Iš jų:
 mokinio krepšeliui finansuoti - 1211500,00 eurai
 savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti – 208795,72 eurai
 transporto lengvatoms kompensuoti – 9394,13 eurai
 perskirstytų specialiųjų tikslinių lėšų pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimui ir apmokėjimui – 10050,01 eurus.

Per ataskaitinį laikotarpį susigrąžinta pajamų iš biudžeto - 4745 ,00 eurus, iš jų:
 už ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuomą – 4700,00 eurų,
 už prekes ir paslaugas - 45,00 eurus.

5.Per 2018 metus panaudota 1211500,00 eurai mokinio krepšeliui finansuoti. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:
 Darbo užmokesčiui -902200,00 eurai ,
 Socialinio draudimo įmokoms -276900,00 eurai,
 Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms -27900,00 , iš jų :
 ryšių paslaugų įsigijimo išlaidoms -800,00 eurai ,
 transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms-3400,00 eurai,
 komandiruočių išlaidoms – 100,00 eurai,
 kvalifikacijos kėlimo išlaidoms -3500,00 eurai,
 informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms-4500,00 eurai,
 ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidoms- 12600,00 eurai,
 kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms-3000,00 eurai,
 Darbdavių socialinė parama pinigais-4500,00 eurai.

6. Per 2018 metus panaudota 10050,01 eurai perskirstytų specialiosios paskirties tikslinės dotacijos lėšos pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimui ir apmokėjimui. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

Darbo užmokesčiui -7702,34 eurai,
Socialinio draudimo įmokoms -2347,67 eurai.

7. Per 2018 metus panaudota 208795,72 eurai savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti (ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo programa). Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

Darbo užmokesčiui -107599,54 eurai,
Socialinio draudimo įmokoms -32700,00 eurai,
Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms -67899,28 eurai, iš jų :
medikamentų ir medicininių paslaugų įsigijimo išlaidoms – 700,00 eurai,
ryšių paslaugų įsigijimo išlaidoms-500,00 eurai,
transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms- 800,00 eurai,
materialiojo turto paprastojo remonto išlaidos – 900,00 eurai,
komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidoms – 52100,00 eurai,
informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms -1500,00 eurai,
ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidoms- 600,00 eurai,
kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms- 10799,28 eurai,

Darbdavių socialinė parama pinigais -596,90 eurai

8. Per 2018 metus panaudota 9394,13 eurai transporto lengvatoms kompensuoti (socialiai saugios ir sveikos aplinkos užtikrinimo programa). Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

Darbo užmokesčiui -4499,08 eurai,
Socialinio draudimo įmokoms – 1395,05 eurai,
Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms – 3500,00 eurai, iš jų :

transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms -3500,00 eurai.

9. Lėšos per ataskaitinį laikotarpį „susigrąžinus mokyklos uždirbtas pajamas už ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuomą- 4700,00 eurų, panaudotos:

Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms- 4700,00 eurai, iš jų:
transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms – 100,00 eurai ,
komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidoms – 1900,00 eurai,
ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidoms - 700,00 eurai,
kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms – 2000,00 eurai.

10. Lėšos per ataskaitinį laikotarpį susigrąžinus mokyklos uždirbtas pajamas už prekes ir paslaugas 45,00 eurai, panaudotos:

Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms – 45,00 eurai, iš jų:
kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms – 45,00 eurai.

11. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Mokyklos kreditinis biudžeto įsiskolinimas -3252,02 eurai.

Tai iš savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti lėšų įsiskolinimas už komunalines paslaugas :

UAB „Plungės šilumos tinklai“ -1986,44 eurai,
AB „Energijos skirstymo operatorius“ – 723,16 eurai ir
UAB „Energijos tiekimas“-542,42 eurai.

Įsiskolinimas susidarė nes Mokykla neturėjo lėšų komunalinėms išlaidoms apmokėti. Šis kreditorinis įsiskolinimas bus apmokėtas iš 2019 metų gautų asignavimų.

12. Ataskaitinio laikotarpio debetinis įsiskolinimas iš kitų lėšų-1315,66 eurai. Iš šios sumos:

• negautos lėšos už ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuomą - 635,89 eurai, iš jų:

UAB „Grūstė“ – 249,89 eurai
A. Klišonio firma „Inesa“ – 115,50 eurai
Asociacija „riedlips“ – 182,00 eurai
UAB „Euroautomatai“ – 15,00 eurai

Stepas Petrauskis – 73,50 eurai

•negautos lėšos už komunalines paslaugas – 679,77 eurai, iš jų:

UAB „Grūstė“ – 665,29 eurai

UAB „Euroautomatai“ – 14,48 eurai.

13.Patvirtintas (patikslintas) pajamų už ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuomą pajamų planas-4700,00 eurai. Per 2018 metus gauta šių pajamų - 5911,26 eurai. Pervesta į biudžetą – 4700,0 eurų. Nepervestas į biudžetą ir nepanaudotas likutis - 1211,26 eurai.

Patvirtintas (patikslintas) pajamų už prekes ir paslaugas planas -100,00 eurai. Per 2018 metus gauta šių pajamų -112,00 eurai. Į biudžetą pervesta ir panaudota - 45,00 eurai. Nepervestas į biudžetą ir nepanaudotas likutis - 67,00 eurai.

Direktorius

Stanislovas Ivanauskas

Centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Genovaitė Bertašienė

Rengė :

Skyriaus vedėjos pavaduotoja Dainora Šleiniene

tel.59068, el.paštas dainorasleiniene@plungespspc.lt