

**Aiškinamasis raštas
prie 2019 metų kovo 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.

2019 m. kovo 31 d. mokykloje dirbo 96 darbuotojai, iš jų 5 darbuotojai pagal terminuotas darbo sutartis.

2019 m. vasario 7 d. Plungės tarybos sprendimu Nr.T1-4 patvirtintus biudžeto asignavimus 2019 m. sudaro:

- 84,45 proc. valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija skiriama ugdymo reikmėms finansuoti (1235,3 tūkst. Eur);
- 14,47 proc. savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti(211,6 tūkst.eur);
- 0,77 proc. savivaldybės biudžeto lėšos transporto lengvatoms kompensuoti (11,2 tūkst. eur);
- 0,31 proc. mokyklos gaunamų lėšų ir pajamų už nuomą paskirstymas (4,6 tūkst.eur).

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

-

II. Aiškinamojo rašto pastabos

1.Plungės rajono savivaldybės taryba 2019 m. vasario 7 d. sprendimu Nr.T1-4 patvirtino šiuos asignavimus ataskaitiniam ketvirčiui:

1.1.Pajamų įmokų į savivaldybės biudžetą;

- už prekes ir paslaugas - 0,1 tūkst. eurų
- už ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuomą – 1,5 tūkst. eurų

1.2.Asignavimų Ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo programai vykdyti:

-Savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti, bendra suma 52,6 tūkst. eurų ,iš jų darbo užmokesčiui – 25,3 tūkst. eurų

-Ugdymo reikmėms, bendra suma- 312,1 tūkst. eurų, iš jų darbo užmokesčiui -296,3 tūkst. eurų, ilgalaikio materialiojo turto kūrimui ir įsigijimui – 1,2 tūkst. eurų;

-Mokyklos gaunamų pajamų už prekes ir paslaugas – 0,1 tūkst. eurų;

-Mokyklos gaunamų lėšų už ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuomą – 1,5 tūkst. eurų,

1.3. Asignavimų Socialiai saugios ir sveikos aplinkos kūrimo programai vykdyti:

-Transporto lengvatoms kompensuoti, bendra suma 2,8 tūkst. eurų, iš jų darbo užmokesčiui -1,6 tūkst. eurų.

2. Plungės rajono savivaldybės taryba 2019 m. kovo 21 d. sprendimu Nr. T1-63 padidino asignavimus ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo programos ugdymo reikmėms, bendra suma -1,2 tūkst. eurų, iš jų darbo užmokesčiui – 1,2 tūkst. eurų.

3. Biudžeto išlaidų sąmatos pagal patvirtintus finansavimo šaltinius, programas, funkcinę ir ekonominę klasifikaciją 2019 m. pirmą ketvirtį įvykdytos, atsižvelgiant į patvirtintas biudžeto išlaidų sąmatas:

3.1. ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo programai vykdyti -257309,14 eurai;

3.2. socialiai saugios ir sveikos aplinkos kūrimo programai vykdyti – 1837,59 eurai;

4. Per 2019 m. pirmą ketvirtį panaudota lėšų ugdymo reikmėms -206323,69 eurai. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

Darbo užmokesčiui -195088,18 eurai,

Socialinio draudimo įmokoms -2860,33 eurai,

Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms -6457,08, iš jų:

ryšių paslaugų įsigijimo išlaidoms -125,22 eurai,

transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms -480,00 eurai,

kvalifikacijos kėlimo išlaidoms - 685,90 eurai,

informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms -783,56 eurai,

kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms - 4382,40 eurai,

Darbdavių socialinei paramai -992,45 eurai.

Ilgalaikio materialiojo turto įsigijimui - 925,65 eurai.

5. Per 2019 metų pirmą ketvirtį panaudota lėšų savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti - 49568,26 eurai. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

Darbo užmokesčiui -23069,91 eurai,

Socialinio draudimo įmokoms -342,80 eurai,

Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms -25932,80 eurai, iš jų:

medikamentų ir medicininių paslaugų įsigijimo išlaidoms – 364,80 eurai,

ryšių paslaugų įsigijimo išlaidoms -32,26 eurai,

transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms - 146,00 eurai,

materialiojo turto paprastojo remonto išlaidos – 565,50 eurai,

komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidoms – 23700,00 eurai,

informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms -242,00 eurai,

kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms - 882,24 eurai,

Darbdavių socialinei paramai -222,75 eurai

6. Per 2019 m. pirmą ketvirtį panaudota lėšų transporto lengvatoms kompensuoti -1837,59 eurai. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

Darbo užmokesčiui -1169,48 eurai,

Socialinio draudimo įmokoms – 16,96 eurai,

Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms – 651,15 eurai, iš jų:

transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms -651,15 eurai.

7. Lėšos per ataskaitinį laikotarpį, susigrąžinus mokyklos uždirtas pajamas už ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuomą - 1147,19 eurų, panaudotos:

- Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms- 1417,19 eurai, iš jų:
 komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidoms – 717,19 eurai,
 kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms – 700,00 eurai.
8. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kreditinis biudžeto įsiskolinimas -123169,80 eurai :
- 8.1. Savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti lėšų -23527,01 eurai, t.y.:
- Darbo užmokestis -11209,54 eurai ;
 - Socialinio draudimo įmokos -167,62 eurai ;
 - Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 13,26 eurai ;
 - Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos- 73,00 eurai
 - Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 128,24 eurai ;
 - Kvalifikacijos kėlimo išlaidos - 8,10 eurai;
 - Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos – 10903,34 eurai;
 - Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos -121,00 eurai ;
 - Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos- 794,53 eurai,
 - Darbdavių socialinė parama -108,38 eurai.
- 8.2. Transporto lengvatoms kompensuoti lėšų 906,37 eurai, t.y.:
- Darbo užmokestis-643,21 eurai;
 - Socialinio draudimo įmokos- 9,32 eurai;
 - Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos- 253,84 eurai,
- 8.3. Ugdymo reikmėms finansuoti lėšų- 95396,26 eurai, t.y.
- Darbo užmokestis-93292,98 eurai;
 - Socialinio draudimo įmokos-1437,45 eurai;
 - Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos- 62,61 eurai,
 - Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos- 20,70 eurai,
 - Kvalifikacijos kėlimo išlaidos- 26,26 eurai;
 - Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos -92,32 eurai,
 - Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos- 0,02 eurai,
 - Darbdavių socialinė parama -463,92 eurai.
- 8.4. Mokyklos pajamos už ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuomos lėšų -441,83 eurai, t.y.:
- Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos -314,16 eurai;
 - Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos- 127,67 eurai.
- 8.5. Kitų (ne biudžeto) lėšų -2898,33 eurai, t.y.:
- Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos- 57,51 eurai;
 - Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos- 824,74 eurai;
 - Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 57,00 eurai;
 - Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos- 62,88 eurai;
 - Socialinė parama (nemokamas mokinių maitinimas) – 1896,20 eurai.

Kreditinis įsiskolinimas darbo užmokesčiui, socialinio draudimo įmokoms ir darbdavio socialinė parama tai neišmokėtas darbo užmokestis ir nepervestos socialinio draudimo įmokos už 2019 m. kovo mėn.

Kreditinis įsiskolinimas tiekėjams ir fiziniams asmenims tai neapmokėta už prekes ir paslaugas įsigytas per 2019 m. kovo mėn., išskyrus iš savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti lėšų UAB „Plungės šilumos tinklai“ suma 2072,18 eurai liko neapmokėta už 2019 m. vasario mėn. ir UAB „Koslita“ suma 4174,44 eurai už 2019 m. vasario mėn., nes nebuvo pakankamai lėšų ataskaitinio laikotarpio biudžete.

9. Ataskaitinio laikotarpio debetinis įsiskolinimas – 2746,51 eurai:

9.1. Savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti lėšų – 323,50 eurai, t.y. iš UAB „Telšių regiono aplinkos tvarkymo centras“ gauta kreditinė sąskaita už 2018 m. gruodžio mėn.

9.2. Negautos lėšos paslaugas ir už ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuomą - 1319,89 eurai, iš jų:

VšĮ „Klaipėdos žingsnis“ – 344,00 eurai;

UAB „Grūstė“ – 249,89 eurai

A.Klišonio firma „Inesa“ – 84,00 eurai

Asociacija „Riedlips“ – 182,00 eurai

UAB „Euroautomatai“ – 15,00 eurai

Stepas Petrauskis – 139,50 eurai

VšĮ „Robotikos akademija“ -157,50 eurai;

Plungės baidarių ir kanojų orientavimosi sporto ir turizmo klubas „Versmė“ – 81,00 eurai;

Kulių kultūros centras – 67,00 eurai.

9.3.Negautos lėšos už suteiktas komunalines paslaugas – 1103,12 eurai, iš jų:

UAB „Grūstė“ – 1088,64 eurai;

UAB „Euroautomatai“ – 14,48 eurai.

Direktorius

Stanislovas Ivanauskas

Centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Genovaitė Bertašienė