

PLUNGĖS MYKOLO OGINSKIO MENO MOKYKLA

Įm. k. 191816128, Laisvės g. 69, LT 90154 Plungė, tel./faks.8-448-72470, el. paštas menomok@gmail.com bankas AB NORD Lietuva, Plungės sk. b/k. 40100, a. s. LT394010043000030036

Plungės rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto skyriui

2020-07-13 Nr. F-

Aiškinamasis raštas prie 2020 metų birželio 30 d. biudžeto išlaidų sąmatų vykdymo ataskaitų

I. Bendroji dalis

Plungės Mykolo Oginskio meno mokykla yra biudžetinė įstaiga, finansuojama iš Plungės rajono savivaldybės biudžeto, įmonės kodas – 191816128, adresas: Plungė, Laisvės g. 69 Pagrindinė veiklos rūšis – teikia papildomo ugdymo paslaugas (neformalusis vaikų švietimas). Mokykla vykdo Ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo programą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokykloje mokėsi 590 mokiniai.

2020 m. birželio 30 d. mokykloje dirbė 71 darbuotojas.

Plungės Mykolo Oginskio meno mokyklai 2020 metų patvirtintas (patikslintas) asignavimų planas sudaro 1073100,00 eurų, iš jų:

84,42 % savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškomis savivaldybės funkcijoms vykdyti;

3,08 % valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija mokinio krepšeliui finansuoti;

3,61 % Švietimo ir mokslo ministerijos (toliau – ŠMM) tikslinės lėšos (kita dotacija) mokytojų darbo apmokėjimui finansuoti;

1,07 % ES paramos lėšos (NVŠ);

0,37 % Įstaigos pajamų (už prekes ir paslaugas) numatyta susigrąžinti iš biudžeto, pervedus įstaigos pajamas už teikiamas paslaugas;

7,32 % Įstaigos pajamų (už išlaikymą) numatyta susigrąžinti iš biudžeto, pervedus įstaigos pajamas už teikiamas paslaugas;

0,05 % Įstaigos pajamų (už nuomą) numatyta susigrąžinti iš biudžeto, pervedus įstaigos pajamas už turto nuomą.

0,08 % Kultūros projektai.

Įstaiga turi paramos gavėjo statusą. Gaunama parama iš Lietuvos ir užsienio rėmėjų, iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (fizinių asmenų gyventojų pajamų mokesčio 2%), be to čia aktyviai vykdoma projektinė veikla.

II. Aiškinamojo rašto pastabos

Savivaldybės taryba 2020 m. vasario 13 d. sprendimu Nr. T1-32 patvirtino šiuos asignavimus:

1. Pajamų įmokų į savivaldybės biudžetą:

1.1. už išlaikymą – 78,5 tūkst. Eur.;

1.2. už nuomą – 0,5 tūkst. Eur;

1.3. už prekes ir paslaugas - 4,0 tūkst. Eur.

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

2.1. savarankiškosios savivaldybės funkcijoms, bendra suma – 905,9 tūkst. Eur., iš jų darbo užmokesčiui – 872,1 tūkst. Eur.;

2.2. mokinio krepšeliui, bendra suma - 33,0 tūkst. eur., iš jų darbo užmokesčiui – 32,5 tūkst. Eur.;

2.3. kita dotacija (mokytojų darbo apmokėjimui finansuoti), bendra suma – 38,7 tūkst. Eur., iš jų darbo užmokesčiui – 38,1 tūkst. Eur.;

2.4. įstaigos pajamų (už išlaikymą) paskirstymas – 78,5 tūkst. Eur., iš jų darbo užmokesčiui – 3,5 tūkst. Eur.;

2.5. įstaigos pajamų (už nuomą) paskirstymas – 0,5 tūkst. Eur;

2.6. įstaigos pajamų (už prekes ir paslaugas) paskirstymas – 4,0 tūkst. Eur;

2.7. ES paramos lėšos (NVŠ) – 2,3 tūkst. Eur.

Savivaldybės taryba 2020 m. balandžio 23 d. sprendimu Nr. T1 – 88 padaryti pakeitimai:

Neformaliojo vaikų švietimo programa (ES lėšos):

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.06. transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos 0,8 tūkst. Eur.;

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.07. aprangos ir patalynės bei priežiūros įsigijimo išlaidos 1,7 tūkst. Eur.;

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.21. informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos 1,5 tūkst. Eur.;

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.30. kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos 5,2 tūkst. Eur.

Savivaldybės tarybos 2020 m. birželio 25 d. sprendimu Nr. T1-147 padaryti pakeitimai:

sumažintas planas išlaidų eilutėje 2.1.1.1.1.1. darbo užmokestis 10,0 tūkst. Eur.;

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.7.3.1.1.1.darbdavių socialinė parama pinigais 10,0 tūkst.

Eur;

Savarankiškos savivaldybės funkcijos (kultūros projektams) padidintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.30. kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos 1,0 tūkst. Eur.

Biudžeto išlaidų sąmatos pagal patvirtintus finansavimo šaltinius, programas, funkcinę ir ekonominę klasifikaciją įvykdytos atsižvelgiant į patvirtintas biudžeto išlaidų sąmatas.

Mokykla per ataskaitinį laikotarpį gavo 545353,34 Eur. asignavimų, iš jų:

1. ES paramos lėšos (NVŠ) 9233,18 Eur.;

2. Savarankiškos savivaldybės funkcijoms vykdyti 455243,29 Eur.;

3. Valstybės biudžeto lėšų mokinio krepšeliui (mokymo lėšos) finansuoti 19061,12 Eur.;

4. Kita dotacija (ŠMM tikslinės lėšos mokytojų darbo apmokėjimui finansuoti) 34334,75 Eur.

5. Įstaigos pajamų už išlaikymą paskirstymas susigražinta 27481,00 Eur.

Per 2020 m. I pusmetį panaudota ES paramos lėšų (NVŠ) 9233,18 Eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. aprangos ir patalynės įsigijimo išlaidos 1603,00 Eur.;

2. informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimui 827,63 Eur.;

3. kitoms prekėms ir paslaugoms 6802,55 Eur..

Savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti Mokyklai patvirtinta Ugdyto kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo programa (toliau - 01 programa). Per ataskaitinį laikotarpį panaudota 455243,29 Eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 436100,00 Eur.;

2. socialinio draudimo įmokoms 5245,80 Eur.;

3. komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos 7773,02 Eur.;

4. darbdavių socialinei paramai pinigais 6124,47 Eur.

Per 2020 m. I pusmetį panaudota valstybės biudžeto lėšų Mokinio krepšeliui(mokymo lėšos) finansuoti 19061,12 Eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 18788,69 Eur.;

2. socialinio draudimo įmokos 272,43 Eur.

Per 2020 m. I pusmetį panaudota ŠMM specialiosios tikslinės dotacijos lėšų (mokytojų darbo apmokėjimui finansuoti) 34334,75 Eur.. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 33834,75 Eur.;

2. socialinio draudimo įmokos 500,00 Eur.

Lėšos per ataskaitinį laikotarpį, susigražinus įstaigos uždirtas pajamas (už išlaikymą) panaudota 27481,00 Eur. , iš jų:

1. darbo užmokesčiui 885,23 Eur.;

2. socialinio draudimo įmokoms 12,84 Eur. ;

3. prekėms ir paslaugoms 19930,93 Eur., iš jų:

- medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimui 322,90 Eur.;
- ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimui 1564,23 Eur.;
- transporto išlaikymo ir paslaugų įsigijimui 2037,46 Eur.;
- aprangos ir patalynės bei priežiūros įsigijimui 28,06 Eur.;
- komandiruočių išlaidoms 383,20 Eur.;
- materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų išlaidoms 6620,01 Eur.;
- kvalifikacijos kėlimo išlaidoms 562,00 Eur.;
- informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimui 2247,83 Eur.;
- kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 6165,24 Eur.

4. kitų mašinų ir įrenginių įsigijimui 6652,00 Eur.

Patvirtintas (patikslintas) pajamų turto nuomos planas 2020 metams 500,00 Eur., ataskaitinio laikotarpio planas 300,00 eurų. Visos per ataskaitinį laikotarpį gautos pajamos 96,17 Eur. pervestos į Plungės rajono savivaldybės išdą. Nesusigrąžinta pajamų už turto nuomą ataskaitinio laikotarpio pabaigai 96,17 Eur.

Patvirtintas (patikslintas) įstaigos pajamų už išlaikymą planas 2020 metams 78500,00 Eur., ataskaitinio laikotarpio planas 42200,00 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį į Plungės rajono savivaldybės išdą pervesta 35803,83 Eur., susigrąžinta iš išdo 27481,00 Eur., ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išde liko 8322,83 Eur.

Ne biudžeto lėšų debetinių įsiskolinimą 6055,39 Eur. sudaro: 5934,30 Eur. negauti apmokėjimai už suteiktas paslaugas mokykloje (tėvų skolos už vaikams suteiktas paslaugas mokykloje).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai mokyklos kreditinis biudžeto lėšų įsiskolinimas sudaro 109884,88 Eur.

Savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti lėšų skola sudaro 109451,53 Eur., iš jų: Analizuojant kreditinį įsiskolinimą pagal biudžeto išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnius, ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko mokėtina darbo užmokesčio suma 107767,68 Eur., tai neišmokėtas darbo užmokestis už birželio mėn., tame skaičiuje nesumokėtas gyventojų pajamų mokestis 31565,46 Eur.;

- nesumokėtas darbdavio socialinio draudimo įmokos VSDFV prie LR SADM 1173,10 Eur.;

- komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidų skola tiekėjams 348,40 Eur., iš jų:

- UAB Plungės šilumos tinklams už sunaudotą šilumos energiją 10,41 Eur., AB „Energijos skirstymo operatorius“ 129,93 Eur. už sunaudotą elektros elektrą, UAB „Ignitis“ 37,58 Eur. už sunaudotą elektros energiją, UAB „Plungės vandenys“ už vandenį ir nuotekas 140,23 Eur., UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ už komunalinių atliekų išvežimą 30,25 Eur.;

- darbdavių socialinė parama pinigais 162,35 Eur. (gyventojų pajamų mokestis 24,53 Eur., darbo užmokestis 137,82 Eur.).

Įstaigos pajamų už išlaikymą lėšų kreditinė skola 433,35 Eur., iš jų:

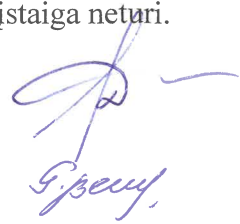
- už ryšių paslaugų įsigijimą AB TELIA LIETUVA 251,78 Eur.;

- kvalifikacijos kėlimo išlaidos 2,40 Eur. ;

- informacinių tech. prekių ir paslaugų įsigijimui UAB „Sistemų valdymo konsultacijos“ 96,80 Eur.;

- už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą iš viso 82,37 Eur., pagal tiekėjus: UAB „Gelsva“ 14,01 Eur.; UAB „Fleet Union“ 41,36 Eur.; UAB „Floridėja“ 21,00 Eur.; UAB „Baliomagija“ 6,00 Eur. Mokėtinų sumų, kurių apmokėjimo terminas yra suėjęs, įstaiga neturi.

Pavadootoja ugdymui, pavadouojanti direktorė



Dalia Stasikėlienė

Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Genovaitė Bertašienė