

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

2022-01-13

Aiškinamasis raštas

prie 2021 metų gruodžio 31 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 596 mokiniai.

2021 m. gruodžio 31 d. mokykloje dirbo 71 darbuotojas, iš jų 1 pagal terminuotą darbo sutartį.

Mokyklai 2021 metams patvirtintas (patikslintas) bendras biudžeto asignavimų planas sudaro 1151900,00 eurų, iš jų:

88,96 % savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškomis savivaldybės funkcijoms vykdyti;

3,42 % valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti;

0,15 % bendra VB ir ES dotacija neformaliojo ugdymo programai finansuoti (NVŠ);

1,82 % valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija MK neformaliojo ugdymo programai finansuoti (NVŠ);

5,64 % įstaigos pajamų (už išlaikymą) numatyta susigrąžinti iš biudžeto, pervedus įstaigos pajamas už teikiamas paslaugas;

0,01 % įstaigos pajamų (už nuomą) numatyta susigrąžinti iš biudžeto, pervedus įstaigos pajamas už turto nuomą.

Įstaiga turi paramos gavėjo statusą. Gaunama parama iš Lietuvos ir užsienio rėmėjų, iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (fizinių asmenų gyventojų pajamų mokesčio 1,2%), be to čia aktyviai vykdoma projektinė veikla.

II. Aiškinamojo rašto pastabos

Savivaldybės taryba 2021 m. vasario 18 d. sprendimu Nr.T1-50 patvirtino šiuos asignavimus:

1. Pajamų įmokų į savivaldybės biudžetą:

1.1. už išlaikymą – 78,0 tūkst. Eur.;

1.2. už nuomą – 0,5 tūkst. Eur;

1.3. už prekes ir paslaugas - 3,5 tūkst. Eur.

2. Asignavimų Ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo programai (01) vykdyti:

2.1. Savarankiškosios savivaldybės funkcijoms, bendra suma – 1006,8 tūkst. Eur., iš jų darbo užmokesčiui – 973,7 tūkst. Eur.;

2.2. Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms, bendra suma - 37,0 tūkst. Eur., iš jų darbo užmokesčiui – 36,5 tūkst. Eur.;

2.3. Įstaigos pajamų (už išlaikymą) paskirstymas – 78,0 tūkst. Eur., iš jų darbo užmokesčiui – 3,5 tūkst. Eur.;

2.4. Įstaigos pajamų (už nuomą) paskirstymas – 0,5 tūkst. Eur;

2.5. Įstaigos pajamų (už prekes ir paslaugas) paskirstymas – 3,5 tūkst. Eur;

2.6. ES paramos lėšos (NVŠ) – 1,7 tūkst. Eur.

Savivaldybės taryba 2021 m. kovo 25 d. sprendimu Nr.T1-91 patvirtino šiuos asignavimus:

Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija MK neformaliojo ugdymo programai finansuoti (NVŠ) – 17,0 tūkst. Eur.:

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.06. „Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos“ 4,2 tūkst. Eur.;

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.07. „Aprangos ir patalynės bei priežiūros įsigijimo išlaidos“ 4,8 tūkst. Eur.;

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.30. „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ 8,0 tūkst. Eur.

Savivaldybės tarybos 2021 m. balandžio 29 d. sprendimu Nr.T1-124 padaryti pakeitimai:

Neformaliojo vaikų švietimo programa (NVŠ) (valstybės lėšos):

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.1.1.1.1.1. „Darbo užmokestis“ 0,2 tūkst. Eur.;

sumažintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.30. „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ 0,2 tūkst. Eur.

Savivaldybės tarybos 2021 m. liepos 29 d. sprendimu Nr. T1-216 padaryti pakeitimai:

Savarankiškosios savivaldybės funkcijos:

padidintas planas išlaidų eilutėje 3.1.1.3.1.1. „Lengvųjų ir krovininių automobilių įsigijimo išlaidos“ 17,0 tūkst. Eur.;

Neformaliojo vaikų švietimo programa (NVŠ) (valstybės lėšos)

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.07. „Aprangos ir patalynės įsigijimo išlaidos“ 1,0 tūkst. Eur.;

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.30. „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ 4,0 tūkst. Eur.

Savivaldybės tarybos 2021 m. rugsėjo 29 d. sprendimu Nr. T1-253 padaryti pakeitimai:

Biudžetinių įstaigų pajamos (už išlaikymą):

padidintas planas išlaidų eilutėje 3.1.1.3.1.1. „Lengvųjų ir krovininių automobilių įsigijimo išlaidos“ 2,0 tūkst. Eur.;

sumažintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.30. „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ 2,0 tūkst. Eur.

Savivaldybės tarybos 2021 m. spalio 28 d. sprendimu Nr. T1-278 padaryti pakeitimai:

Savarankiškosios savivaldybės funkcijos:

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.01. „Mitybos išlaidos“ 0,9 tūkst. Eur.;

sumažintas planas išlaidų eilutėje 2.1.1.1.1.1. „Darbo užmokestis pinigais“ 1,0 tūkst. Eur.;

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.7.3.1.1.1. „Darbdavių socialinė parama pinigais“ 1,0 tūkst. Eur.

Savivaldybės tarybos 2021 m. lapkričio 25 d. sprendimu Nr. T1-305 padaryti pakeitimai:

Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija MK neformaliojo ugdymo programai finansuoti (NVŠ)

sumažintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.30. „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ 1,0 tūkst. Eur.

Dotacija ugdymo reikmėms (mokymo lėšos):

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.1.1.1.1.1. „Darbo užmokestis pinigais“ 2,3 tūkst. Eur.;

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.1.2.1.1.1. „Socialinio draudimo įmokos“ 0,1 tūkst. Eur.

Savivaldybės tarybos 2021 m. gruodžio 27 d. sprendimu Nr. T1-308 padaryti pakeitimai:

Savarankiškosios savivaldybės funkcijos:

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.1.1.1.1.1. „Darbo užmokestis pinigais“ 0,5 tūkst. Eur.;

padidintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.20. „Komunalinių paslaugų įsigijimo paslaugos“ 0,2 tūkst. Eur.;

sumažintas planas išlaidų eilutėje 2.7.3.1.1.1. „Darbdavių socialinė parama pinigais“ 0,5 tūkst. Eur.;

sumažintas planas išlaidų eilutėje 3.1.1.3.1.1. „Lengvųjų ir krovininių automobilių įsigijimo išlaidos“ 0,2 tūkst. Eur.;

Biudžetinių įstaigų pajamos (už prekes ir išlaikymą):
sumažintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.06. „Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos“ 0,4 tūkst. Eur.;

sumažintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.30. „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ 3,1 tūkst. Eur.

Biudžetinių įstaigų pajamos (už nuomą):

sumažintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.30. „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ 0,4 tūkst. Eur.

Biudžetinių įstaigų pajamos (už išlaikymą):

sumažintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.05. „Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos“ 1,0 tūkst. Eur.;

sumažintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.06. „Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos“ 3,0 tūkst. Eur.;

sumažintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.07. „Aprangos ir patalynės bei priežiūros įsigijimo išlaidos“ 1,0 tūkst. Eur.;

sumažintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.11. „Komandiruočių išlaidos“ 1,0 tūkst. Eur.;

sumažintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.15. „Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ 6,0 tūkst. Eur.;

sumažintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.1.16. „Kvalifikacijos kėlimo 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 1137726,26 Eur. asignavimų, iš jų:

1. Savarankiškomis savivaldybės funkcijoms vykdyti 1024698,00 Eur.;
2. Valstybės biudžeto dotacijos ugdymo reikmėms vykdyti 39400,00 Eur.;
3. Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija neformaliojo ugdymo programai finansuoti (NVŠ) 19710,00 Eur.;
4. Bendra VB ir ES dotacija neformaliojo ugdymo programai finansuoti (NVŠ) 1630,00 Eur.;
5. Įstaigos pajamų už išlaikymą paskirstymas susigražinta ir panaudota 52197,76 Eur.;
6. Įstaigos pajamų už nuomą susigražinta iš biudžeto ir panaudota 90,50 Eur.

2021 m. Savarankiškosios savivaldybės funkcijoms 01 programai vykdyti 1024698,00 Eur., pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 973200,00 Eur.;
2. socialinio draudimo įmokoms 14200,00 Eur.;
3. mitybos išlaidos 900,00 Eur.;
4. komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos 17200,00 Eur.;
5. darbdavių socialinei paramai pinigais 2400,00 Eur.;
6. transporto priemonių įsigijimo išlaidos 16798,00 Eur.

Valstybės biudžeto dotacijos lėšos ugdymo reikmėms finansuoti 39400,00 Eur., pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 38800,00 Eur.;
2. socialinio draudimo įmokoms 600,00 Eur.

Bendra VB ir ES dotacija neformaliajam ugdymui (NVŠ) vykdyti 1630,00 Eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. aprangos ir patalynės įsigijimo išlaidos 108,00 Eur.;
2. informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimui 566,00 Eur.;
3. kitoms prekėms ir paslaugoms 956,00 Eur..

Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija neformaliajam ugdymui (NVŠ) vykdyti 19710,00 Eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 200,00 Eur.;
2. transporto išlaikymo ir paslaugų įsigijimui 2284,33 Eur.;
3. aprangos ir patalynės bei priežiūros įsigijimo išlaidos 2857,04 Eur.;
4. informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimui 2500,00 Eur.;

5. kitoms prekėms ir paslaugoms 11868,63 Eur.

Asignavimų planas 2021 metams 21000,00 Eur., gauta ir panaudota 19710,00 Eur. Neįsisavinta lėšų 1290,00 Eur., nes karantino metu buvo sustabdytos dvi programos, nebuvo galimybės jas vykdyti nuotoliniu būdu, kadangi joms reikalinga įranga yra meno mokykloje. Taip pat kai kurie vaikai išėjo į kitas NVŠ programas.

Lėšos per ataskaitinį laikotarpį, susigrąžinus įstaigos uždirbtas pajamas (už išlaikymą) panaudota 52197,76 Eur., iš jų:

1. darbo užmokesčiui 1210,07 Eur.;
2. socialinio draudimo įmokoms 17,56 Eur. ;
3. prekėms ir paslaugoms 38426,19 Eur., iš jų:
 - medikamentų ir medicininių prekių ir paslaugų įsigijimui 767,34 Eur.;
 - ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimui 2258,43 Eur.;
 - transporto išlaikymo ir paslaugų įsigijimui 2358,61 Eur.;
 - aprangos ir patalynės bei priežiūros įsigijimo išlaidos 270,00 Eur.;
 - komandiruočių išlaidos 62,22 Eur.;
 - materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų išlaidoms 4700,58 Eur.;
 - kvalifikacijos kėlimo išlaidoms 201,60 Eur.;
 - komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos 734,26 Eur.;
 - informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimui 4370,13 Eur.;
 - reprezentacinės išlaidos 221,00 Eur.;
 - kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 22482,02 Eur.
4. materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos 12543,94 Eur.:
 - kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos 3697,94 Eur.;
 - kompiuterinės techninės ir elektr. ryšių įrangos įsig. išlaidos 7696,00 Eur.;
 - kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos 1150,00 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį į Plungės rajono savivaldybės išdą pervesta 59997,76 Eur., susigrąžinta iš išdo ir panaudota 52197,76 Eur. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išdo liko 7800,00 Eur. Susigrąžinus lėšas iš išdo, lėšos bus panaudotos lengvojo automobilio įsigijimui.

Patvirtintas (patikslintas) pajamų turto nuomos planas 2021 metams 100,00 Eur. Visos per ataskaitinį laikotarpį gautos už nuomą pajamos 90,50 Eur. pervestos į Plungės rajono savivaldybės išdą. Susigrąžinta iš išdo ir panaudota 90,50 Eur. Gautos pajamos už turto nuomą panaudotos prekių ir paslaugų įsigijimui.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai mokyklos kreditinis biudžeto lėšų įsiskolinimas sudaro 4079,11 Eur.

Savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti lėšų skola sudaro 3395,65 Eur., iš jų:

- komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidų skola tiekėjams 3395,65 Eur., iš jų:
- UAB Plungės šilumos tinklams už sunaudotą šilumos energiją 2581,31 Eur., AB „Energijos skirstymo operatorius“ 300,64 Eur. už sunaudotą elektros energiją, UAB „Ignitis“ 271,37 Eur. už sunaudotą elektros energiją, UAB „Plungės vandenys“ už vandenį ir nuotekas 206,08 Eur., UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ už komunalinių atliekų išvežimą 36,25 Eur.;

Įstaigos pajamų už išlaikymą lėšų kreditinė skola 683,46 Eur., iš jų:

- už ryšių paslaugų įsigijimą AB TELIA LIETUVA 133,12 Eur.;
- transporto išlaikymui UAB „FLEET UNION“ 160,78 Eur.;
- materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsig. išlaidos 86,88 Eur. E. Kulikausko firmai už elektros ūkio priežiūrą ;
- informacinių tech. prekių ir paslaugų įsigijimui UAB „Sistemų valdymo konsultacijos“ 114,95 Eur.;
- už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą iš viso 187,73 Eur., pagal tiekėjus: UAB „FLEET UNION“ 95,59 Eur. ir UAB „Gelsva“ 92,14 Eur.

Gautinų biudžeto lėšų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 16884,16 Eur., iš jų: 86,16 Eur. AB Lietuvos paštas (išankstinis apmokėjimas už prenumeratą) ir 16798,00 Eur. UAB “Taiklinta” (avansinis apmokėjimas už automobilį).

Kreditinis įsiskolinimas bus padarytas sausio mėn., iš patvirtintų 2022 m. biudžeto asignavimų. Pradelstų mokėtinų sumų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokykla neturi.

Subjekto biudžetinės sąskaitos banko likutis 2021 m. gruodžio 31 d. yra 0,00 Eur. Metų pradžioje biudžetinės banko sąskaitos likutis buvo 0,00 Eur.

Direktorė

Rita Urniežienė

Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Genovaitė Bertašienė

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Oginskio meno mokykla. 2021 metų biudžeto vykdymo ataskaita
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-01-14 Nr. V4--236
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Genovaitė Bertašienė vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-01-14 09:49
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-07-13 12:51 - 2025-07-12 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rita Urniežienė Nėra
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-01-14 10:47
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-08-19 17:01 - 2025-08-18 23:59
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Diana Šipalienė buhalteris
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-01-14 10:56
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2020-09-02 14:28 - 2022-09-02 14:28
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	BP4, 2021.12.pdf
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20220107.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2022-05-23)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2022-05-23 nuorašą suformavo Diana Šipalienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-