

## 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

2021-10-19

### Aiškinamasis raštas

#### prie 2021 metų rugsėjo 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 596 mokiniai.

2021 m. rugsėjo 30 d. mokykloje dirbo 71 darbuotojas, iš jų 1 pagal terminuotą darbo sutartį.

Mokyklai 2021 metams patvirtintas (patikslintas) bendras biudžeto asignavimų planas sudaro 1144500,00 eurų, iš jų:

87,77 % savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškomis savivaldybės funkcijoms vykdyti;

3,17 % valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti;

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

1,89 % valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija MK neformaliojo ugdymo programai finansuoti (NVŠ);

0,30 % įstaigos pajamų (už prekes ir paslaugas) numatyta susigrąžinti iš biudžeto, pervedus įstaigos pajamas už teikiamas paslaugas;

6,69 % įstaigos pajamų (už išlaikymą) numatyta susigrąžinti iš biudžeto, pervedus įstaigos pajamas už teikiamas paslaugas;

0,04 % 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 projekcinė 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 taryba 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 taryba 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.

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

Mokykla per ataskaitinį laikotarpį gavo 742623,01 Eur. asignavimų, iš jų:

1. Savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti 677747,12 Eur.;
2. Valstybės biudžeto dotacijos ugdymo reikmėms vykdyti 26708,00 Eur.;
3. Valstybės biudžeto dotacija neformaliojo ugdymo programai finansuoti (NVŠ) 10622,00 Eur.;
4. Bendra VB ir ES dotacija neformaliojo ugdymo programai finansuoti (NVŠ) 1630,00 Eur.;
5. Įstaigos pajamų už išlaikymą paskirstymas susigražinta 25915,89 Eur.

2021 m. III ketvirčius Savarankiškosios savivaldybės funkcijoms 01 programai vykdyti 677747,12 Eur., pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 654406,27 Eur.;
2. socialinio draudimo įmokoms 9576,20 Eur.;
3. komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos 12494,21 Eur.;
4. darbdavių socialinei paramai pinigais 1270,44 Eur.

Valstybės biudžeto dotacijos lėšos ugdymo reikmėms finansuoti 26708,00 Eur., pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 26326,28 Eur.;
2. socialinio draudimo įmokoms 381,72 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 10622,00 Eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 200,00 Eur.;
2. transporto išlaikymo ir paslaugų įsigijimui 806,37 Eur.;

3. aprangos ir patalynės bei priežiūros įsigijimo išlaidos 1202,29 Eur.;
4. informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimui 1859,00 Eur.;
5. kitoms prekėms ir paslaugoms 6554,34 Eur.

Lėšos per ataskaitinį laikotarpį, susigražinus įstaigos uždirbtas pajamas (už išlaikymą) panaudota 25915,89 Eur., iš jų:

1. darbo užmokesčiui 976,76 Eur.;
2. socialinio draudimo įmokoms 14,17 Eur. ;
3. prekėms ir paslaugoms 20419,02 Eur., iš jų:
  - medikamentų ir medicininių prekių ir paslaugų įsigijimui 132,34 Eur.;
  - ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimui 1802,68 Eur.;
  - transporto išlaikymo ir paslaugų įsigijimui 1383,11 Eur.;
  - komandiruočių išlaidos 49,60 Eur.;
  - materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų išlaidoms 3471,37 Eur.;
  - kvalifikacijos kėlimo išlaidoms 95,60 Eur.;
  - informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimui 2358,60 Eur.;
  - kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 11125,72 Eur.
4. materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos 4505,94 Eur.:
  - kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos 997,94 Eur.;
  - kompiuterinės techninės ir elektr. ryšių įrangos įsig. išlaidos 2358,00 Eur.;
  - kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos 1150,00 Eur.

Patvirtintas (patikslintas) pajamų turto nuomos planas 2021 metams 500,00 Eur., ataskaitinio laikotarpio planas 300,00 eurų. Visos per ataskaitinį laikotarpį gautos už nuomą pajamos 90,50 Eur. pervestos į Plungės rajono savivaldybės išdą. Nesusigražinta pajamų už turto nuomą ataskaitinio laikotarpio pabaigai 90,50 Eur.

Patvirtintas (patikslintas) įstaigos pajamų už išlaikymą planas 2021 metams 78000,00 Eur., ataskaitinio laikotarpio planas 51000,00 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį į Plungės rajono savivaldybės išdą pervesta 33609,50 Eur. , susigražinta iš išdo 25915,89 Eur., ataskaitinio laikotarpio pabaigoje išde liko 7693,61 Eur.

Ne biudžeto lėšų debetinį įsiskolinimą 11986,80 Eur. sudaro negauti apmokėjimai už suteiktas paslaugas mokykloje (tėvų skolos už vaikams suteiktas paslaugas mokykloje).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai mokyklos kreditinis biudžeto lėšų įsiskolinimas sudaro 83384,81 Eur.

Savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti lėšų skola sudaro 82349,16 Eur., iš jų: Analizuojant kreditinį įsiskolinimą pagal biudžeto išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnius, ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko mokėtina darbo užmokesčio suma 79778,74 Eur., tai neišmokėtas darbo užmokestis už rugsėjo mėn., tame skaičiuje nesumokėtas gyventojų pajamų mokestis 13578,76 Eur.;

- nesumokėtos darbdavio socialinio draudimo įmokos VSDFV prie LR SADM 1188,30 Eur.;
- komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidų skola tiekėjams 861,62 Eur., iš jų:
  - UAB Plungės šilumos tinklams už sunaudotą šilumos energiją 63,34 Eur., AB „Energijos skirstymo operatorius“ 248,09 Eur. už sunaudotą elektros elektrą, UAB „Ignitis“ 197,87 Eur. už sunaudotą elektros energiją, UAB „Plungės vandenys“ už vandenį ir nuotekas 319,07 Eur., UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ už komunalinių atliekų išvežimą 33,25 Eur.;
  - darbdavių socialinė parama pinigais 520,50 Eur. (gyventojų pajamų mokestis 52,23 Eur., darbo užmokestis 468,27 Eur.).

- Įstaigos pajamų už išlaikymą lėšų kreditinė skola 1035,65 Eur., iš jų:
  - medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo paslaugų įsigijimo išlaidos 121,00 Eur.;
  - už ryšių paslaugų įsigijimą AB TELIA LIETUVA 190,14 Eur.;
  - transporto išlaikymui UAB „FLEET UNION“ 260,03 Eur.;
  - informacinių tech. prekių ir paslaugų įsigijimui UAB „Sistemų valdymo konsultacijos“ 114,95 Eur.;

- už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą iš viso 349,53 Eur., pagal tiekėjus: UAB "Floridėja" 58,37 Eur., UAB "FLEET UNION" 62,74 Eur., UAB „Gelsva“ 14,01 Eur., UAB "Tamsta" 50,00 Eur., UAB "Jurkus ir partneriai" 164,41 Eur.

Darbuotojams ir tiekėjams kreditinis įsiskolinimas bus padengtas gavus finansavimą per spalio mėnesį.

Mokėtinų sumų, kurių apmokėjimo terminas yra suėjęs, įstaiga neturi.

Subjekto biudžetinės sąskaitos banko likutis rugsėjo 30 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. Biudžeto vykdymo ataskaita už 2021 m. III ketv.
Dokumento registracijos data ir numeris	2021-10-19 Nr. V4--3224
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	2021-10-19 14:30
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	2021-10-19 14:43
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	2021-10-19 14:51
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
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Aiškinamasis raštas prie sąmatų 2021m. 09.docx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20211018.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2021-11-11)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2021-11-11 nuorašą suformavo Diana Šipalienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-