

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, Plungė sk. b/k. 40100,
a. s. LT394010043000030036

Plungės rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto skyriui

2021-07-13

Aiškinamasis raštas

prie 2021 metų birželio 30 d. biudžeto išlaidų sąmatų vykdymo ataskaitų

I. Bendroji dalis

Plungės Mykolo Oginckio 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 mokėsi 596 mokiniai.

2021 m. birželio 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:

87,97 % savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškoms savivaldybės funkcijoms vykdyti;

3,23 % valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti;

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

1,49 % 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;

6,82 % 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 gavejo 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. Savarankiškioms 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. Istaigos pajamų (už išlaikymą) paskirstymas – 78,0 tūkst. Eur., iš jų darbo užmokesčiui – 3,5 tūkst. Eur.;
- 2.4. Istaigos pajamų (už nuomą) paskirstymas – 0,5 tūkst. Eur;
- 2.5. Istaigos 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 2.2.1.1.06. „Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos“ 4,2 tūkst. Eur.;
 padidintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.07. „Aprangos ir patalynės bei priežiūros įsigijimo išlaidos“ 4,8 tūkst. Eur.;
 padidintas planas išlaidų eilutėje 2.2.1.1.30. „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. „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.;
 Biudžeto išlaidų sąmatos pagal patvirtintus finansavimo šaltinius, programas, funkcinę ir ekonominę klasifikaciją įvykdytos atsižvelgiant į patvirtintas biudžeto išlaidų sąmatas.

Mokykla per ataskaitinį laikotarpį gavo 534374,44 Eur. asignavimų, iš jų:

1. Savarankiškoms savivaldybės funkcijoms vykdyti 495923,01 Eur.;
2. Valstybės biudžeto dotacijos ugdymo reikmėms vykdyti 15096,98 Eur.;
3. Valstybės biudžeto dotacija neformaliojo ugdymo programai finansuoti (NVŠ) 5579,00 Eur.;
4. Bendra VB ir ES dotacija neformaliojo ugdymo programai finansuoti (NVŠ) 1630,00 Eur.;
5. Istaigos pajamų už išlaikymą paskirstymas susigražinta 16145,45 Eur.

2021 m. I pusmetį Savarankiškioms savivaldybės funkcijoms 01 programai vykdyti 495923,01 Eur., pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 479198,88 Eur.;
2. socialinio draudimo įmokoms 6042,14 Eur.;
3. komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos 9450,83 Eur.;
4. darbdavių socialinei paramai pinigais 1231,16 Eur.

Valstybės biudžeto dotacijos lėšos ugdymo reikmėms finansuoti 15096,98 Eur., pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 14920,90 Eur.;
2. socialinio draudimo įmokoms 176,08 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 dotacija neformaliajam ugdymui (NVŠ) vykdyti 5579,00 Eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 200,00 Eur.;
2. transporto išlaikymo ir paslaugų įsigijimui 259,91 Eur.;
3. informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimui 1121,50 Eur.;
4. kitoms prekėms ir paslaugoms 3997,59 Eur.

Lėšos per ataskaitinį laikotarpį, susigrąžinus ištaigos uždirbtas pajamas (už išlaikymą) panaudota 16053,32 Eur., iš jų:

1. darbo užmokesčiui 944,84 Eur.;
2. socialinio draudimo įmokoms 13,04 Eur. ;
3. prekėms ir paslaugoms 14097,50 Eur., iš jų:
 - medikamentų ir medicininių prekių ir paslaugų įsigijimui 92,98 Eur.;
 - ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimui 1221,02 Eur.;
 - transporto išlaikymo ir paslaugų įsigijimui 529,31 Eur.;
 - materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų išlaidoms 2239,28 Eur.;
 - kvalifikacijos kėlimo išlaidoms 92,00 Eur.;
 - informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimui 2080,30 Eur.;
 - kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 7842,61 Eur.
4. kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos 997,94 Eur.

Patvirtintas (patikslintas) pajamų turto nuomas planas 2021 metams 500,00 Eur., ataskaitinio laikotarpio planas 200,00 eurų. Visos per ataskaitinį laikotarpį gautos už nuomą pajamos 90,50 Eur. pervestos į Plungės rajono savivaldybės iždą. Nesusigrąžinta pajamų už turto nuomą ataskaitinio laikotarpio pabaigai 90,50 Eur.

Patvirtintas (patikslintas) ištaigos pajamų už išlaikymą planas 2021 metams 78000,00 Eur., ataskaitinio laikotarpio planas 38000,00 eurų. Per ataskaitinį laikotarpį į Plungės rajono savivaldybės iždą pesta 29609,50 Eur. , susigrąžinta iš iždo 16145,45 Eur., ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ižde liko 13464,05 Eur.

Ne biudžeto lėšų debetinį įsisiskolinimą 6222,80 Eur. sudaro negauti apmokėjimai už suteiktas paslaugas mokykloje (tėvų skolos už vaikams suteiktas paslaugas mokykloje).

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai mokyklos kreditinis biudžeto lėšų įsisiskolinimas sudaro 47431,79 Eur.

Savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti lėšų skola sudaro 43725,15 Eur., iš jų: Analizuojant kreditinį įsisiskolinimą pagal biudžeto išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnius, ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko mokētina darbo užmokesčio suma 39796,90 Eur., tai neišmokėtas darbo užmokestis už birželio mėn., tame skaičiuje nesumokėtas gyventojų pajamų mokesčis 17530,94 Eur.;

- nesumokėtos darbdavio socialinio draudimo įmokos VSDFV prie LR SADM 1540,36 Eur.;
- komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidų skola tiekėjams 2387,89 Eur., iš jų:
 - UAB Plungės šilumos tinklams už sunaudotą šilumos energiją 1803,14 Eur., AB „Energijos skirtymo operatorius“ 159,18 Eur. už sunaudotą elektros elektrą, UAB „Ignitis“ 74,86 Eur. už sunaudotą elektros energiją, UAB „Plungės vandenys“ už vandenį ir nuotekas 311,46 Eur., UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ už komunalinių atliekų išvežimą 39,25 Eur.
- Valstybės biudžeto tikslinė dotacija neformaliajam ugdymui (NVŠ) finansuoti lėšų skola 1148,00 Eur., iš jų :
 - aprangos ir patalynės įsigijimo išlaidos Viktorui Raibužiui 910,00 Eur.

- už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą, iš viso 238,00 Eur., pagal tiekėjus: UAB „Jurkus ir partneriai“ 48,00 Eur. ir Žemaitijos nacionalinio parko direkcija 190,00 Eur.

Valstybės biudžeto tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti lėšų skola 1959,13 Eur., iš jų:

- mokėtina darbo užmokesčio suma už birželio mėn. 1891,44 Eur., iš jų 893,20 Eur. nesumokėtas gyventojų pajamų mokesčis;

- darbdavio socialinio draudimo įmokos VSDFV prie LR SADM 67,69 Eur.

Įstaigos pajamų už išlaikymą lėšų kreditinė skola 599,51 Eur., iš jų:

- mokėtina darbo užmokesčio suma už birželio mėn. 31,92 Eur. (suaugusių švietimas), iš jų 14,39 Eur. nesumokėtas gyventojų pajamų mokesčis;

- darbdavio socialinio draudimo įmokos VSDFV prie LR SADM 1,13 Eur.;

- už ryšių paslaugų įsigijimą AB TELIA LIETUVA 193,24 Eur.;

- transporto išlaikymui UAB „FLEET UNION“ 145,76 Eur.;

- informacinių tech. prekių ir paslaugų įsigijimui UAB „Sistemų valdymo konsultacijos“ 114,95 Eur.;

- už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą iš viso 112,51 Eur., pagal tiekėjus: UAB „Gelsva“ 61,82 Eur., UAB „FLEET UNION“ 50,69 Eur.

Darbuotojams ir tiekėjams kreditinis įiskolinimas bus padengtas gavus finansavimą per liepos mėnesį.

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

Subjekto biudžetinės sąskaitos banko likutis birželio 30 d. yra 92,13 Eur., tai įstaigos pajamų likutis (už išlaikymą). Metų pradžioje biudžetinės banko sąskaitos likutis buvo 0,00 Eur.

Pavaduotoja ugdymui, pavadujanti direktorę

Dalia Stasikėlienė

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. II ketvirtį.
Dokumento registracijos data ir numeris	2021-07-14 Nr. V4--2227
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	2021-07-14 09:09
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	Dalia Stasikėlienė Direktorės pavaduotoja ugdymui pavaduojanti direktore
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-07-14 09:15
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2021-05-31 09:36 - 2026-05-30 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Diana Šipalienė buhalteris
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-07-14 09:33
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
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Diana Šipalienė buhalteris
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-07-14 09:34
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)	BP4, 2021.06.30.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20210712.3
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2022-05-23)