

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

2021-04-13

**Aiškinamasis raštas
prie 2021 metų kovo 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. kovo 31 d. mokykloje dirbo 72 darbuotojai, iš jų 1 pagal terminuotą darbo sutartį.

Plungės Mykolo Oginskio meno mokyklai 2021 metų patvirtintas (patikslintas) 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 % ES paramos lėšos (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 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. Savarankiškosioms 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 26 d. sprendimu Nr.T1-91 patvirtino šiuos asignavimus:
Valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija MK neformaliojo ugdymo programai finansuoti
(NVŠ) – 17,0 tūkst. Eur.

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

Mokykla per ataskaitinį laikotarpi gavo – 189809,97 Eur. asignavimų, iš jų:

1. Savarankiškoms savivaldybės funkcijoms vykdyti 177560,41 Eur.;
 2. Valstybės biudžeto dotacijos ugdymo reikmėms vykdyti 3079,98 Eur.;
 3. ES paramos lėšos (NVŠ) 1630,00 Eur.;
 4. Valstybės biudžeto dotacija neformaliojo ugdymo programai finansuoti (NVŠ) 78,00 Eur.
 5. Istaigos pajamų už išlaikymą paskirsty whole susigražinta 7461,58 Eur.;
- 2021 m. I ketvirtį Savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms 01 programai vykdyti 177560,41 Eur., pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:
1. darbo užmokesčiui 168639,45 Eur.;
 2. socialinio draudimo įmokoms 2442,95 Eur.;
 3. komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos 6392,61 Eur.;
 4. darbdavių socialinei paramai pinigais 85,40 Eur.

Valstybės biudžeto dotacijos lėšos ugdymo reikmėms finansuoti 3079,98 Eur., pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 3035,96 Eur.;
2. socialinio draudimo įmokoms 44,02 Eur.

ES paramos lėšoms (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 78,00 Eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. kitoms prekėms ir paslaugoms 78,00 Eur.

Lėšos per ataskaitinį laikotarpi, susigražinus istaigos uždirbtas pajamas (už išlaikymą) panaudota 7417,44 Eur., iš jų:

1. darbo užmokesčiui 391,84 Eur.;
2. socialinio draudimo įmokoms 5,68 Eur. ;
3. prekėms ir paslaugoms 7019,92 Eur., iš jų:
 - ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimui 595,66 Eur.;
 - transporto išlaikymo ir paslaugų įsigijimui 53,58 Eur.;
 - materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų išlaidoms 1217,74 Eur.;
 - kvalifikacijos kėlimo išlaidoms 32,00 Eur.;
 - informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimui 856,85 Eur.;
 - kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 4264,09 Eur.

Patvirtintas (patikslintas) pajamų turto nuomas planas 2021 metams 500,00 Eur., ataskaitinio laikotarpio planas 100,00 eurų. Visos per ataskaitinį laikotarpi gautos pajamos 36,20 Eur. pervestos į Plungės rajono savivaldybės iždą. Nesusigražinta pajamų už turto nuomą ataskaitinio laikotarpio pabaigai 36,20 Eur.

Patvirtintas (patikslintas) istaigos pajamų už išlaikymą planas 2021 metams 78000,00 Eur., ataskaitinio laikotarpio planas 21000,00 eurų. Per ataskaitinį laikotarpi į Plungės rajono savivaldybės iždą pervaista 17163,80 Eur. , susigražinta iš iždo 7461,58 Eur., ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ižde liko 9702,22 Eur.

Ne biudžeto lėšų debetinį įsiskolinimą 5958,15 Eur. sudaro: 5940,05 Eur. negauti apmokėjimai už suteiktas paslaugas mokykloje (tėvų skolos už vaikams suteiktas paslaugas mokykloje), bei 18,10 Eur. už nuomą iš L. Varpiotienės.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai mokyklos kreditinis biudžeto lėšų įsiskolinimas sudaro 89462,39 Eur.

Savarankiškioms savivaldybės funkcijoms vykdyti lėšų skola sudaro 85372,46 Eur., iš jų:
Analizuojant kreditinį įsiskolinimą pagal biudžeto išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnius, ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko mokėtina darbo užmokesčio suma 81935,97 Eur., tai neįmokėtas darbo užmokesčis už kovo mėn., tame skaičiuje nesumokėtas gyventojų pajamų mokesčis 13859,05 Eur.;

- nesumokėtos darbdavio socialinio draudimo įmokos VSDFV prie LR SADM 1202,01 Eur.;
- komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidų skola tiekėjams 2234,48 Eur., iš jų:
- UAB Plungės šilumos tinklams už sunaudotą šilumos energiją 1741,20 Eur., AB „Energijos skirstymo operatorius“ 195,71 Eur. už sunaudotą elektros elektrą, UAB „Ignitis“ 124,33 Eur. už sunaudotą elektros energiją, UAB „Plungės vandenys“ už vandenį ir nuotekas 141,49 Eur., UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ už komunalinių atliekų išvežimą 31,75 Eur.

Valstybės biudžeto tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti lėšų skola 3079,98 Eur., iš jų:

- mokėtina darbo užmokesčio suma už kovo mėn. 3035,96 Eur., iš jų 566,69 Eur. nesumokėtas gyventojų pajamų mokesčis;
 - darbdavio socialinio draudimo įmokos VSDFV prie LR SADM 44,02 Eur.
- Įstaigos pajamų už išlaikymą lėšų kreditinė skola 859,95 Eur., iš jų:
- mokėtina darbo užmokesčio suma už kovo mėn. 155,56 Eur. (suaugusiųjų švietimas), iš jų 27,72 Eur. nesumokėtas gyventojų pajamų mokesčis;
 - darbdavio socialinio draudimo įmokos VSDFV prie LR SADM 2,26 Eur.;
 - už ryšių paslaugų įsigijimą AB TELIA LIETUVA 201,07 Eur.;
 - transporto išlaikymui UAB „FLEET UNION“ 247,40 Eur.;
 - materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsig. išlaidos 86,88 Eur. E. Kulikauskos 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 51,83 Eur., pagal tiekėjus: UAB „Gelsva“ 14,01 Eur., UAB :FLEET UNION“ 37,82 Eur.

Valstybės biudžeto tikslinė dotacija neformaliajam ugdymui (NVŠ) finansuoti lėšų skola 150,00 Eur., tai už prekių ir paslaugų įsigijimą iš R. Lukošiaus.

Mokėtinas nebiudžetinių lėšų likutis 168,82 Eur., tai skola tiekėjams: UAB „Akimirka“ 117,22 Eur. ir Plungės paslaugų ir švietimo pagalbos centru 51,60 Eur. už įsigytas prekes ir paslaugas.

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

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

Subjekto biudžetinės sąskaitos banko likutis kovo 31 d. yra 44,14 Eur., tai įstaigos pajamų likutis (už išlaikymą). 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. (I ketvirtį)
Dokumento registracijos data ir numeris	2021-04-14 Nr. V4--1247
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	2021-04-14 12:30
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 Urnietienė Nėra
Parašo sukūrimo data ir laikas	2021-04-14 14:38
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	2021-04-14 14:54
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. 2021.03.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20210413.1
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	-