

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

2022-04-13

Aiškinamasis raštas

prie 2022 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 582 mokiniai.

2022 m. kovo 31 d. mokykloje dirbo 72 darbuotojai, iš jų 1 pagal terminuotą darbo sutartį.

Mokyklai 2022 metams patvirtintas (patikslintas) bendras biudžeto asignavimų planas sudaro 1259800,00 eurų, iš jų:

82,41 % savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškoms savivaldybės funkcijoms vykdyti;

3,10 % valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms (mokymo lėšos) finansuoti; 0,36 % valstybės biudžeto dotacija BĮ vadovaujantiems darbuotojams;

7,75 % valstybės biudžeto dotacija pedagoginių darbuotojų DU didinti;

5,56 % 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;

0,16 % įstaigos pajamų (už prekes ir paslaugas) numatyta susigrąžinti iš biudžeto, pervedus įstaigos pajamas už teikiamas paslaugas;

0,62 % įstaigos pajamų likutis iš 2021 m. (už išlaikymą) paskirstymas.

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 2022 m. vasario 10 d. sprendimu Nr.T1-3 patvirtino šiuos asignavimus:

1. Pajamų įmokų į savivaldybės biudžetą:

1.1. už išlaikymą – 70,0 tūkst. Eur.;

1.2. už nuomą – 0,5 tūkst. Eur;

1.3. už prekes ir paslaugas - 2,0 tūkst. Eur.

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

2.1. Savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms, bendra suma – 1038,2 tūkst. Eur., iš jų darbo užmokesčiui – 1002,3 tūkst. Eur.;

2.2. Valstybės biudžeto specialiosios tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms (mokymo lėšos), bendra suma - 39,1 tūkst. Eur., iš jų darbo užmokesčiui – 38,6 tūkst. Eur.;

- 2.3. Valstybės biudžeto dotacija BĮ vadovaujantiems darbuotojams bendra suma 4,6 tūkst. Eur., iš jų darbo užmokesčiui 4,5 tūkst. Eur.;
- 2.4. Valstybės biudžeto dotacija pedagoginių darbuotojų DU didinti bendra suma 97,6 tūkst. Eur, iš jų darbo užmokesčiui 96,2 tūkst. Eur.;
- 2.5. Istaigos pajamų (už išlaikymą) paskirstymas – 70,0 tūkst. Eur., iš jų darbo užmokesčiui – 2,5 tūkst. Eur.;
- 2.6. Istaigos pajamų (už nuomą) paskirstymas – 0,5 tūkst. Eur;
- 2.7. Istaigos pajamų (už prekes ir paslaugas) paskirstymas – 2,0 tūkst. Eur;
- 2.8. Istaigos pajamų likutis iš 2021 m. (už išlaikymą) 7,8 tūkst. Eur.

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

Mokykla per ataskaitinį laikotarpį gavo 210537,41 Eur. asignavimų, iš jų:

1. Savarankiškoms savivaldybės funkcijoms vykdyti 179480,45 Eur.;
2. Valstybės biudžeto dotacijos ugdymo reikmėms vykdyti (mokymo lėšos) 6025,50 Eur.;
3. Valstybės biudžeto dotacija BĮ vadovaujantiems darbuotojams 324,23;
4. Valstybės biudžeto dotacija pedagoginių darbuotojų DU didinti 8850,59 Eur.;
5. Istaigos pajamų už išlaikymą paskirstymas susigražinta ir panaudota 15856,64 Eur.;

2022 m. Savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms 01 programai vykdyti 179480,45 Eur., pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 167780,09 Eur.;
2. socialinio draudimo įmokoms 2469,83 Eur.;
3. komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos 8500,00 Eur.;
4. darbdavių socialinei paramai pinigais 730,53 Eur.;

Valstybės biudžeto dotacijos lėšos ugdymo reikmėms finansuoti 6025,50 Eur., pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 5939,39 Eur.;
2. socialinio draudimo įmokoms 86,11 Eur.

Valstybės biudžeto dotacija BĮ vadovaujantiems darbuotojams finansuoti 324,23 Eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 317,34 Eur.;
2. socialinio draudimo įmokoms 6,89 Eur.;

Valstybės biudžeto dotacija pedagoginių darbuotojų DU didinti 8850,59 Eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 8724,81 Eur.;
2. socialinio draudimo įmokoms 125,78 Eur.

Lėšos per ataskaitinį laikotarpį, susigrąžinus istaigos uždirbtas pajamas (už išlaikymą) panaudota 15856,64 Eur., iš jų:

1. darbo užmokesčiui 171,10 Eur.;
2. socialinio draudimo įmokoms 2,48 Eur. ;
3. prekėms ir paslaugoms 14172,06 Eur., iš jų:
 - mitybos išlaidos 165,00 Eur.;
 - medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos 57,00 Eur.;
 - ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimui 407,70 Eur.;
 - transporto išlaikymo ir paslaugų įsigijimui 2208,40 Eur.;
 - aprangos ir patalynės bei priežiūros įsigijimo išlaidos 120,00 Eur.;
 - materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų išlaidoms 1097,04 Eur.;
 - kvalifikacijos kėlimo išlaidoms 251,00 Eur.;
 - informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimui 2691,45 Eur.;

- reprezentacinės išlaidos 174,64 Eur.;
 - kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 6999,83 Eur.
4. materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos 1511,00 Eur.:
- kompiuterinės techninės ir elektr. ryšių įrangos įsig. išlaidos 1511,00 Eur.

Patvirtintas (patikslintas) įstaigos pajamų už išlaikymą planas 2022 m. 70000,00 Eur. Per ataskaitinį laikotarpį į Plungės rajono savivaldybės iždą pervaista 22100,00 Eur., susigrąžinta iš iždo ir panaudota 15856,64 Eur. Ižde likęs įstaigos likutis iš 2021 m. (už išlaikymą). Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ižde liko 14043,36 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigai mokyklos kreditinis biudžeto lėšų įsiskolinimas sudaro 101089,23 Eur.

Savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti lėšų skola sudaro 87678,70 Eur., iš jų: analizuojant kreditinį įsiskolinimą pagal biudžeto išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnius, ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko mokėtina darbo užmokesčio suma 80007,95 Eur., tai neišmokėtas darbo užmokesčis už kovo mėn., tame skaičiuje nesumoketas gyventojų pajamų mokesčis 13648,13 Eur.;

- nesumokėtas darbdavio socialinio draudimo įmokos VSDFV prie LR SADM 1188,58 Eur.;
- komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidų skola tiekėjams 6405,53 Eur., iš jų:

UAB Plungės šilumos tinklams už sunaudotą šilumos energiją 5675,83 Eur., AB „Energijos skirstymo operatorius“ 251,18 Eur. už sunaudotą elektros elektrą, UAB „Ignitis“ 243,74 Eur. už sunaudotą elektros energiją, UAB „Plungės vandenys“ už vandenį ir nuotekas 192,78 Eur., UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ už komunalinių atliekų išvežimą 42,00 Eur.;

- darbdavių socialinė parama pinigais 76,64 Eur. (gyventojų pajamų mokesčis 7,79 Eur., darbo užmokesčis 68,85 Eur.).

Valstybės biudžeto tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti skola 3259,39 Eur., iš jų ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko mokėtina darbo užmokesčio suma 3212,81 Eur., tai neišmokėtas darbo užmokesčis už kovo mėn., tame skaičiuje nesumoketas gyventojų pajamų mokesčis 546,99 Eur.;

- nesumokėtas darbdavio socialinio draudimo įmokos VSDFV prie LR SADM 46,58 Eur.

Valstybės dotacija BĮ vadovaujantiems darbuotojams skola sudaro 350,01 Eur., iš jų ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko mokėtina darbo užmokesčio suma 342,58 Eur., neišmokėtas darbo užmokesčis už kovo mėn., tame skaičiuje nesumoketas gyventojų pajamų mokesčis 68,52 Eur.;

- nesumokėtas darbdavio socialinio draudimo įmokos VSDFV prie LR SADM 7,43 Eur.

Valstybės dotacija pedagoginių darbuotojų DU didinti skola sudaro 8821,48 Eur., iš jų ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko mokėtina darbo užmokesčio suma 8694,69 Eur., tai neišmokėtas darbo užmokesčis už kovo mėn., tame skaičiuje nesumoketas gyventojų pajamų mokesčis 1578,79 Eur.;

- nesumokėtas darbdavio socialinio draudimo įmokos VSDFV prie LR SADM 126,79 Eur.;

Įstaigos pajamų už išlaikymą lėšų kreditinė skola 979,65 Eur., iš jų:

- mokėtina darbo užmokesčio suma už kovo mėn. 85,55 Eur. (suaugusiųjų švietimas), iš jų 15,23 Eur. nesumoketas gyventojų pajamų mokesčis;

- darbdavio socialinio draudimo įmokos VSDFV prie SADM 1,24 Eur.;
- už ryšių paslaugų įsigijimą Telia Lietuva, AB 136,61 Eur.;
- transporto išlaikymui UAB „FLEET UNION“ 235,89 Eur.;
- informacinių tech. prekių ir paslaugų įsigijimui UAB „Sistemų valdymo konsultacijos“ 114,95 Eur.;

- už kitų prekių ir paslaugų įsigijimą iš viso 405,41 Eur., pagal tiekėjus: Paulius Lygnugaris 240,00 Eur., „UAB :FLEET UNION“ 59,38 Eur. ir UAB „Gelsva“ 106,03 Eur.

Gautinų biudžeto lėšų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 16798,00 Eur. UAB “Taiklinta” (avansinis apmokėjimas už automobilį).

Kreditinis įsiskolinimas darbuotojams ir tiekėjams bus padengtas gavus finansavimą per balandžio mėnesį.

Pradelstų mokėtinų sumų ataskaitinio laikotarpio pabaigoje mokykla neturi.

Subjekto biudžetinės sąskaitos banko likutis 2022 m. kovo 31 d. yra 0,00 Eur. Metų pradžioje biudžetinės banko sąskaitos likutis buvo 0,00 Eur.

Direktorė

Rita Urniece

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 2022 m. I ketvirtį.
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-04-14 Nr. V4--1289
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	2022-04-14 12:47
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 direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-04-14 13:52
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	2022-04-14 14:19
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)	BP2, 2022.03.31.pdf
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20220413.1
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	-