

PLUNGĖS R. KULIŲ GIMNAZIJA

Kodas 191131028, Aušros 24, Kuliai, LT- 90372 Plungės rajonas, tel./faks. (8-448)45 221

Plungės rajono
Savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto skyriui

2020-01-13 Nr. B- 72

Aiškinamasis raštas prie 2019 metų gruodžio 31 biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitos

I. Bendroji dalis

Plungės rajono Kulių gimnazija įregistruota 1994.10.03, įregistravimo pažymėjimas Nr. 003805, kodas 191131028. Kulių gimnazijos buveinė: Aušros 24, Kuliai, Plungės rajonas.

Gimnazijos pagrindinė veiklos rūšis – veikla vidurinis mokymas kodas 09.02.02.01. Kitos ne švietimo veiklos rūšys – kitų maitinimo paslaugų teikimas, , patikėjimo teise valdomo arba nuomojamojo turto nuoma ir eksploatavimas, autobuso nuoma. Gimnazija vykdo Ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo ir Socialiai saugios ir sveikos aplinkos kūrimo programas.

Gimnazija 2019 metais turi dvi ikimokyklines ir vieną priešmokyklinę grupę, kurią lanko 40 vaikų. Gimnazijoje yra dvylika klasių komplektų, kuriuose mokosi 190 mokinys. Gimnazijoje dirba 36 pedagoginiai darbuotojai, šešiams iš jų darbovietė nepagrindinė. Iš savivaldybės biudžeto finansuojami dirba 15 darbuotojų, kuriems skirta 14,7 etato. Iš viso ikimokyklinei priešmokyklinei grupei skirta 4,9 etato: 1,29 etato darbo užmokestis mokamas iš savarankiškų savivaldybės funkcijų finansavimo, o likusi dalis 3,61 mokama iš mokinio krepšelio lėšų. Gimnazijos patvirtintus 2019 metų biudžeto lėšų asignavimus 68,6 % sudaro valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija mokinio krepšeliui finansuoti, 27,6 % savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti, 2 % transporto išlaidų finansavimas mokinių pavežėjimui, 1,8 % asignavimų numatoma susigrąžinti iš biudžeto, pervedus gimnazijos pajamas už turto nuomą. Gimnazija turi paramos gavėjo statusą. Gaunama parama iš Lietuvos ir užsienio rėmėjų, iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (fizinių asmenų gyventojų pajamų mokesčio 2%), be to vykdoma projektinė veikla.

II. Aiškinamojo rašto pastabos

Savivaldybės taryba 2019 m. vasario 7 d. sprendimu Nr.T1-4 patvirtino šiuos asignavimus:

1. Pajamų įmokų į savivaldybės biudžetą:
 - 1.1. už prekes paslaugas – 2,0 tūkst.eurų,
 - 1.2 už nuomą – 1,9 tūkst.eurų,
 - 1.3 už išlaikymą 8,0 tūkst.eurų.

Savivaldybės tarybos 2019 lapkričio 28d.sprendimu Nr. T1-280 pajamų įmokų planas pakeistas, sumažinant įmokas už prekes ir paslaugas 900eur., padidinant nuomos pajamas 900Eur. Bendras pajamų planas gruodžio 31d. 11900eur. Surinkta 11712,73eur. Plano įvykdymas 98,41procentų.

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

- 2.1. savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms, bendra suma 178,1 tūkst.eurų, iš jų darbo užmokesčiui 126,8 tūkst.eurų;
- 2.2 mokinio krepšeliui, bendra suma 444,9 tūkst.eurų, iš jų darbo užmokesčiui – 428,8 tūkst.eurų;

2.3 transporto išlaidoms, mokinių pavežėjimui, bendra suma 13,2 tūkst.eurų, iš jų darbo užmokesčiui 7,7 tūkst. eurų.

2.4. įstaigos gaunamų lėšų už prekes ir paslaugas – 2,0 tūkst.eurų;

2.5. įstaigos gaunamų lėšų už nuomą – 1,9 tūkst.eurų;

2.6. įstaigos gaunamų lėšų už išlaikymą – 8,0 tūkst.eurų.

2019 metams patvirtinta sąmata: bendra suma – 648100eur. Savivaldybės tarybos sprendimais : 2019m.kovo 21 d. Nr. T1-63, liepos 25 d. T1-201, spalio 31d. T1-276, lapkričio 28 d. T1-280 ir gruodžio 19d. T1-298 savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms sąmata padidinta 4700eur.: 1500eur. ilgalaikiam turtui(darželio tvorai įsigyti), komunalinėms išlaidoms 3200eur.; mokinio krepšeliui – 14400 eur. padidintas darbo užmokesčio straipsnis. Bendras asignavimų planas gruodžio 31d. 667200,00 eur., panaudoti asignavimai 667010,78eur.

2019 metų mokinio krepšelio skirtų asignavimų planas įskaitant patikslinimus 459300,00eur. gruodžio 31d panaudota valstybės lėšų mokinio krepšeliui finansuoti 459298,46eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. Darbo užmokestis – 443100,00eur.
2. Socialinio draudimo įmokos – 6600,00eur.
3. Prekių ir paslaugų panaudojimas –8899,60eur.:
 - 3.1 Ryšių paslaugos – 399,60eur.
 - 3.2 Informacinių technologijų prekių ir paslaugų išlaidos – 1900,00eur.
 - 3.3 Kvalifikacijos kėlimas – 1600,00eur.
 - 3.4 Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 5000,00eur.
4. Darbdavio socialinė parama – 698,86eur.

Savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti skirtų asignavimų planas įskaitant patikslinimus 182800,00eur. Gimnazija per ataskaitinį laikotarpį panaudojo 182799,59eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. Darbo užmokestis – 124600,00eur.
2. Socialinio draudimo įmokos – 1800,00eur.
3. Prekių ir paslaugų panaudojimas – 53500,00eur.
 - 3.1 Mityba – 4500,00eur.
 - 3.2 Medikamentai – 400,00eur.
 - 3.3 Ryšių paslaugos – 600,00eur.
 - 3.4 Transporto išlaikymas – 2300,00eur.
 - 3.5 Materialiojo turto paprastojo remonto išlaidos – 3000,00eur.
 - 3.6 Komunalinės paslaugų įsigijimo išlaidos – 33900,00eur.
 - 3.7 Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 1500,00eur.
 - 3.8 Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 7300,00eur.
4. Darbdavio socialinė parama pinigais – 1399,59eur.
5. Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos – 1500,00eur.

Transporto lengvatoms finansuoti asignavimų planas 13200eur. Panaudota lėšų per ataskaitinį laikotarpį 13200,00eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. Darbo užmokestis – 7700,00eur.
2. Socialinio draudimo įmokos – 100,00eur.
3. Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos– 5400,00eur.

Įstaigos pajamų per ataskaitinį laikotarpį pervesta 11712,73eur. Pinigų likučio izde

nėra. Susigražinus panaudota 11712,73eur.:

1. Prekių ir paslaugų panaudojimas – 11712,73eur.

1.1 Mitybos išlaidos – 6365,78eur.

1.2 Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 4717,87eur.

1.3 Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos – 629,08eur.

2019 metų gruodžio 31 d. pagal debitorinį įsiskolinimą mums liko skolingi tėvai už ikimokyklinės grupės išlaikymą 793,15eur., VŠĮ „Bruneros“ skolingas už valgyklos patalpų nuomą 93,99eur. ir komunalines paslaugas 427,43eur. Savivaldybės biudžeto lėšų atlikti išankstiniai apmokėjimai už ryšių paslaugas UAB „Telia“ – 6,23eur., „Tele2“ – 1,63eur. ir AB „Lietuvos paštas“ už spaudos prenumeratą 48,96eur.

2019 m. gruodžio 31 d. kreditinis biudžeto lėšų įsiskolinimas yra 4456,60eur. Detalizuojant pagal biudžeto išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnius, ataskaitinio laikotarpio pabaigai už gruodžio mėnesį skola už ikimokyklinės grupės maitinimą VŠĮ „Bruneros“ – 541,90eur. Už komunalines paslaugas skola: už elektrą UAB „Lietuvos energijos tiekimas“ – 247,46eur., UAB „Plungės vandenys“ už vandenį 56,75eur., UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ už komunalinių atliekų tvarkymą – 38,25eur. ir UAB „Andeta“ už granules gimnazijos šildymui 3572,24eur. Skolos yra už gruodžio mėn., apmokėsime gavę finansavimą.

Ne biudžeto lėšų kreditorinį įsiskolinimą sudaro 427,43Eur.: už valgyklos patalpų šildymą UAB „Andeta“ 246,06eur., už elektrą – 169,83eur. iš jų: UAB „Lietuvos energijos tiekimas“ – 65,65eur., AB „ESO“ – 104,18eur., UAB „Plungės vandenys“ už vandenį – 11,54eur. Apmokėsime, kai gausime apmokėjimą iš VŠĮ „Bruneros“.

Direktorius



Leonas Pečkauskas

Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja



Genovaitė Bertašienė

Parengė buhalterė R. Šauklienė (8-448)59074