

## **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

2019-01-14 Nr. B-28

### **Aiškinamasis raštas prie 2018 metų gruodžio 31 d. 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 2018 metais turi dvi ikimokyklines ir vieną priešmokyklinę grupę, kurią gruodžio 31 d. lanko 48 vaikai . Gruodžio 31 d. gimnazijoje yra dvylika klasių komplektų, kuriuose mokosi 181mokinys. 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 (patikslintus) 2018 metų biudžeto lėšų asignavimus 68 % sudaro valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija mokinio krepšeliui finansuoti, 28,3 % savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti, 1,8 % transporto išlaidų finansavimas mokinių pavežėjimui, 0,54 % 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 projekcinė veikla.

#### **II. Aiškinamojo rašto pastabos**

Savivaldybės taryba 2018 m. vasario 15 d. sprendimu Nr.T1-3 patvirtino šiuos asignavimus:

1. Pajamų įmokų į savivaldybės biudžetą:
  - 1.1 už prekes paslaugas – 1,5 tūkst.eurų,
  - 1.2 už nuomą – 0,5 tūkst.eurų,
  - 1.3 už išlaikymą 4,1 tūkst.eurų.
2. Asignavimų Ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo programai vykdyti:
  - 2.1. savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms, bendra suma 167,1 tūkst.eurų, iš jų darbo užmokesčiui 99,3 tūkst.eurų;
  - 2.2 mokinio krepšeliui, bendra suma 372,8 tūkst.eurų, iš jų darbo užmokesčiui – 280,6 tūkst.eurų;
  - 2.3 transporto išlaidoms, mokinių pavežėjimui, bendra suma 10,3 tūkst.eurų, iš jų darbo užmokesčiui 5,0 tūkst. Eurų.
  - 2.3. įstaigos gaunamų lėšų už prekes ir paslaugas – 1,5 tūkst.eurų;

- 2.4. įstaigos gaunamų lėšų už nuomą – 0,5 tūkst.eurų;
- 2.4. įstaigos gaunamų lėšų už išlaikymą – 4,1 tūkst.eurų.

2018 metams patvirtinta sąmata: bendra suma – 556300eur., po savivaldybės sprendimų 2018 gegužės 24d. Nr. T1-113, birželio 28d. Nr.T1-135, liepos 26d. Nr. T1-169 ir rugsėjo 27d. Nr. T1-210, spalio 25 d. Nr. T1-234, lapkričio 29 d. Nr. T1-264 ir gruodžio 20 d. Nr. T1-288 bendra sąmatų suma 588700eur.iš jų: savarankiškomis savivaldybės funkcijoms – 166100eur.sumažėjo 1000eur. , nes panaikintas buhalterio etatas , mokinio krepšeliui – 399400eur. padidėjo 26600eur. dėl pasikeitusio darbo apmokėjimo , biudžetinių įstaigų lėšų ir pajamų už nuomą –12300eur., padidėjo 6200eur., planuojama surinkti daugiau pajamų. Transporto lengvatoms finansuoti 10900eur., padidėjo 600eur., papildytas transporto išlaikymo straipsnis. Bendras asignavimų planas gruodžio 31 d. 588700eur., panaudoti asignavimai 586537,13eur.

2018 metų gruodžio 31 d. panaudota valstybės lėšų mokinio krepšeliui finansuoti 399400,00eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. Darbo užmokestis – 298800,00eur.
2. Socialinio draudimo įmokos – 91100,00eur.
3. Prekių ir paslaugų panaudojimas –8800,00eur.:
  - 3.1 Ryšių paslaugos – 400,00eur.
  - 3.2 Komandiruočių išlaidos – 100,00eur.
  - 3.3 Informacinių technologijų prekių ir paslaugų išlaidos – 2500,00eur.
  - 3.4 Kvalifikacijos kėlimas – 800,00eur.
  - 3.5 Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 900,00eur.
  - 3.6 Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos – 4100,00eur.
4. Darbdavio socialinė parama – 700,00eur.
- 5.

Savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti gimnazija per ataskaitinį laikotarpį panaudojo 166100,00eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. Darbo užmokestis – 97100,00eur.
2. Socialinio draudimo įmokos –29700,00eur.
3. Prekių ir paslaugų panaudojimas – 39100,00eur.
  - 3.1 Mityba – 4200,00eur.
  - 3.2 Medikamentai – 300,00eur.
  - 3.3 Ryšių paslaugos – 600,00eur.
  - 3.4 Transporto išlaikymas – 1100,00eur.
  - 3.5 Aprangos ir patalynės įsigijimo išlaidos – 700,00eur.
  - 3.6 Materialiojo turto paprastojo remonto išlaidos – 1300,00eur.
  - 3.7 Kvalifikacijos kėlimas- 100,00eur.
  - 3.8 Komunalinės paslaugų įsigijimo išlaidos – 27900,00eur.
  - 3.9 Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 1500,00eur.
  - 3.10Reprezentacinės išlaidos – 400,00eur.
  - 3.11 Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos – 200,00eur.
  - 3.12Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 800,00eur.
  - 3.13Darbdavio socialinė parama pinigais – 200,00eur.

Transporto lengvatoms finansuoti panaudota lėšų per ataskaitinį laikotarpį 10843,75eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. Darbo užmokestis – 5000,00eur.
2. Socialinio draudimo įmokos – 1543,75eur.

3. Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos– 4300,00eur.

Ištaigos pajamų per ataskaitinį laikotarpį pervesta 10193,38eur. Susigrąžinus panaudota 10193,38eur.:

1. Prekių ir paslaugų panaudojimas – 10193,38eur.

1.1Mitybos išlaidos – 5674,29eur.

1.2Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos – 1840,35eur.

1.3Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 1896,35eur.

1.4Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos – 782,39eur.

Pajamų įmokų į savivaldybės biudžetą planas neįvykdytas 2106,62eur., nes negauta planuotų pajamų už nuomą ir liko skolingi tėvai už ikimokyklinės grupės išlaikymą už gruodžio mėn.

2018 metų gruodžio 31 d. pagal debitorinį įsiskolinimą mums liko skolingi tėvai už ikimokyklinės grupės išlaikymą 656,70eur., VŠĮ „Bruneros“ skolingas 718,28eur.

2018 m. gruodžio 31 d. kreditinis biudžeto lėšų įsiskolinimas yra 3296,02eur. Detalizuojant pagal biudžeto išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnius, ataskaitinio laikotarpio pabaigai už gruodžio mėnesį skola už kurą skirtą šildymui 3107,86eur. UAB „Andeta“ ir UAB „Alginora“ 188,16eur. už kurą autobusui.

Ne biudžeto lėšų kreditorinį įsiskolinimą sudaro 502,57eur. VŠĮ „Bruneros“ už ikimokyklinės grupės maitinimą už gruodžio mėn. VŠĮ „Bruneros“ liko skolingi už elektrą- 81,72eur. iš jų: Energijos tiekimas UAB-49,90eur., AB „ESO“- 31,82eur. ir už nuomą 636,56eur. Apmokėsime, kai gausime pinigus iš VŠĮ „Bruneros“.

Direktorius

Leonas Pečkauskas

Skyriaus vedėja

Genovaitė Bertašienė

Parengė buhalterė R. Šauklienė (8-448)59074