

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

2021-10-14

Aiškinamasis raštas prie 2021 metų rugsėjo 30 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 programą.

Gimnazija 2021 metais turi dvi ikimokyklines ir vieną jungtinę priešmokyklinę-ikimokyklinę grupę, kurias lanko 38 vaikai. Gimnazijoje yra dvylika klasių komplektų, kuriuose mokosi 185 mokiniai. Gimnazijoje dirba 25 mokytojai -20,57 etatų ir 2 vadovaujantys darbuotojai viso 2 etatai. Specialiąją pagalbą teikiančių pedagogų 7, kurie užima 5,75 etato. Ikimokyklinei priešmokyklinei grupei skirta 5,1 etato: 2,05 etato darbo užmokestis mokamas iš savarankiškų savivaldybės funkcijų, o likusi dalis 3,05 mokama iš ugdymo reikmėms skirto finansavimo lėšų. Iš savivaldybės biudžeto finansuojami dirba 15 darbuotojų, kuriems skirta 17 etatų. Gimnazijos patvirtintus 2021 metų biudžeto lėšų asignavimus 67,7 % sudaro valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija ugdymo reikmėms finansuoti, dotacijos skaitmeninio ugdymo plėtrai, konsultacijoms ir naujų mokytojų padėjėjų pareigybėms sudaro 1,7%, 29,4 % savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti, 1,2 % asignavimų numatoma susigrąžinti iš biudžeto, pervedus gimnazijos pajamas. Gimnazija turi paramos gavėjo statusą. Gaunama parama iš rėmėjų ir iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (fizinį asmenų gyventojų pajamų mokesčio 1,2%). Per ataskaitinį laikotarpį gimnazija vykdė projektus finansuojamus savivaldybės biudžeto gavo ir panaudojo 2900,00eur.

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 prekes paslaugas – 0,6 tūkst.eurų,
 - 1.2 už nuomą – 1,4 tūkst.eurų,
 - 1.3 už išlaikymą 7,6 tūkst.eurų.
2. Asignavimų Ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo programai vykdyti:
 - 2.1. savarankiškoms savivaldybės funkcijoms 242,2tūkst.eurų, iš jų darbo užmokesčiui 184,7tūkst.eurų;
 - 2.2 dotacija ugdymo reikmėms 555,3 tūkst.eurų, iš jų darbo užmokesčiui 538,6 tūkst.eurų;
 - 2.3 dotacija skaitmeninio ugdymo plėtrai 5,6 tūkst.eurų;
 - 2.4. įstaigos gaunamų lėšų už prekes ir paslaugas – 0,6 tūkst.eurų;

- 2.5. įstaigos gaunamų lėšų už nuomą – 1,4 tūkst.eurų;
- 2.6. įstaigos gaunamų lėšų už išlaikymą – 7,6 tūkst.eurų.

Savivaldybės tarybos 2021 m. kovo 25 d. sprendimu Nr. T1-91gimnazijos programų išlaidų sąmatose padaryti šie pakeitimai: ugdymo reikmėms skirta 2,100 tūkst.eurų, dotacija konsultacijoms 0,792tūkst.eurų, 2021 m.balandžio 29 d. sprendimu Nr. T1-124 skirta dotacija naujoms mokytojų padėjėjų pareigybėms 7,543tūkst.eurų ir dotacija mokinių, pasirinkusių laukti brandos egzaminus, konsultacijoms 0,190tūkst.eurų., liepos 29 d. sprendimu Nr. T1-216 savarankiškomis savivaldybės funkcijoms ilgalaikiam turtui įsigyti skirta 2,700tūkst.eurų., dotacija ugdymo reikmėms padidinta 1,200tūkst.eurų. ir skirta dotacija Pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimas ir apmokėjimas 0,675tūkst.eurų. ir rugsėjo 29 d. sprendimu savarankiškų savivaldybės funkcijų sąmatoje sumažintas darbo užmokestis ir padidinta darbdavio socialinė parama 1,600tūkst.eurų, dotacija ugdymo reikmėms sumažintas darbo užmokestis 1,500tūkst.eurų ir padidinta darbdavio socialinė parama 2,100tūkst.eurų sąmata padidinta 0,600tūkst.eurų ir sumažinta dotacija naujoms mokytojų padėjėjų pareigybėms 1,842tūkst.eurų.

2021 metų rugsėjo 30d. sąmatų bendra suma – 826658,00eur

Per 2021 metų ataskaitinį laikotarpį valstybės lėšų ugdymo reikmėms finansuoti panaudota 375569,00eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. Darbo užmokestis – 362684,47eur.
2. Socialinio draudimo įmokos – 5671,38eur.
3. Prekių ir paslaugų panaudojimas –5813,15eur.:
- 3.1 Ryšių paslaugos – 288,00eur.
- 3.2 Informacinių technologijų prekių ir paslaugų išlaidos – 1892,18eur.
- 3.3 Kvalifikacijos kėlimas – 1372,20eur.
- 3.4 Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 2260,77eur.
4. Darbdavio socialinė parama – 1400,00eur.

Savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti gimnazija per ataskaitinį laikotarpį panaudojo 148455,64eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. Darbo užmokestis – 120010,79eur.
2. Socialinio draudimo įmokos – 1812,96eur.
3. Prekių ir paslaugų panaudojimas – 26514,92eur.
- 3.1 Mityba – 1169,92eur.
- 3.2 Medikamentai – 273,96eur.
- 3.3 Ryšių paslaugos – 360,42eur.
- 3.4 Transporto išlaikymas – 4923,42eur.
- 3.5 Komandiruočių išlaidos – 9,79
- 3.6 Materialiojo turto paprastojo remonto išlaidos – 1036,12eur.
- 3.7 Kvalifikacijos kėlimo išlaidos – 95,00
- 3.8 Komunalinės paslaugų įsigijimo išlaidos – 16022,91eur.
- 3.9 Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 1137,40eur.
- 3.10 Reprezentacinės išlaidos – 11,00eur.
- 3.11Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 1474,98eur.
- 3.12Darbdavio socialinė parama pinigais – 116,97eur.

Dotacijos skaitmeninio ugdymo plėtrai panaudota:

- 1.Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 3500,00eur.

Dotacijos mokinių, pasirinkusių laikyti brandos egzaminus, konsultacijoms panaudota 189,71eur.:

- 1.Darbo užmokestis – 187,00eur.
- 2.Socialinio draudimo įmokos – 2,71eur.

Dotacija konsultacijoms per ataskaitinį laikotarpį gimnazija panaudojo 792eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

- 1.Darbo užmokestis – 781,00eur.
- 2.Socialinio draudimo įmokos – 11,00eur.

Dotacija naujoms mokytojų padėjėjų pareigybėms per ataskaitinį laikotarpį gimnazija panaudojo 2003,74eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

- 1.Darbo užmokestis – 1963,10eur.
- 2.Socialinio draudimo įmokos – 40,64eur.

Dotacija pedagoginių darbuotojų skaičiaus optimizavimas ir apmokėjimas per ataskaitinį laikotarpį gimnazija panaudojo 675,00eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

- 1.Darbdavio socialinė parama pinigais – 675,00eur.

Įstaigos pajamų nuo metų pradžios pervesta 4867,13eur. Išde likutis rugsėjo 30 d. 975,69eur. Susigražinus panaudota 3891,44eur.:

1. Prekių ir paslaugų panaudojimas – 3891,44eur.
 - 1.1Mitybos išlaidos – 3127,16eur.
 - 1.2 Transporto išlaikymas – 64,28eur.
 - 1.3Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 700,00eur.

Biudžetinių lėšų sąskaitoje ataskaitinio laikotarpio pabaigoje gimnazija likučio neturi. Praėjusiais metais nepanaudotų lėšų likučio, kuris ataskaitiniais metais būtų įskaitytas į gautus asignavimus nebuvo. Mokėtinų sumų, kurių apmokėjimo terminas yra suėjęs ar pradelstas įstaiga neturi.

2021 m. rugsėjo 30 d. kreditinis biudžeto lėšų įsiskolinimas yra 61257,34eur. Detalizuojant pagal biudžeto išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnius, ataskaitinio laikotarpio pabaigai už rugsėjo mėnesį skola darbo užmokesčio 55911,75eur., darbdavio sodros įmokos 848,31eur., už ikimokyklinės grupės maitinimą VŠĮ „Bruneros“ – 840,76eur., A.Klišonio komercinė firma „INESA“ už profilaktinį darbuotojų sveikatos patikrinimą 72,00eur., UAB „Alginora“ 854,88eur. už kurą autobusui., už ryšių paslaugas „Tele2“ – 3,00eur., už komunalines paslaugas skola 1892,97eur.: už elektrą Lietuvos energijos tiekimas – 161,45eur., AB „ESO“ – 258,34eur., UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ už komunalinių atliekų tvarkymą – 38,25eur., už vandenį UAB „Plungės vandenys“ 153,21eur., ir už granules šildymui UAB „Andeta“ 1281,72eur. Už prekes UAB „Ateities pamoka“ 13,00eur., UAB“SKYTECH.LT“ 20,00eur., UAB „Sistemų valdymo konsultacijos“ už programinės įrangos priežiūrą ir konsultavimo paslaugas 114,95eur., UAB “S. Jurkus ir partneriai“ už prekes ikimokyklinei grupei 127,07eur.eur., UAB „Alginora“ 27,67eur. už benzinaž žolės pjovimui ir darbdavio socialinė parama darbuotojams už dvi pirmas nedarbingumo dienas 530,98eur. Skolos yra už rugsėjo mėn., apmokėsime gavę finansavimą.

Direktorės pavaduotoja ugdymui,
pavadojanti direktorę

Alvyra Viršilienė

Centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Genovaitė Bertašienė

Parengė buhalterė R. Šauklienė (8-448)59074