

VISAGINO DRAUGYSTĖS PROGIMNAZIJA

Visagino savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto skyriui

AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2024 METŲ I KETVIRČIO BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINIO

2024-04-18 Nr. *S-112*

Visaginas

I. Bendroji dalis

1. Vadovaujantis Visagino savivaldybės 2015 m. birželio 25 d. tarybos sprendimu Nr. TS-135 Dėl Visagino Draugystės ir „Gerosios vilties“ vidurinių mokyklų tipo ir pavadinimo pakeitimo bei nuostatų patvirtinimo, pakeisti Visagino Draugystės vidurinės mokyklos tipą iš vidurinės mokyklos į progimnaziją bei pavadinimą ir vadinti Visagino Draugystės progimnazija.
2. Įmonės kodas 300135691.
3. Įregistruota Lietuvos Respublikos juridinių asmenų registre 2015 m. rugpjūčio mėn. 25 d.
4. Adresas: Draugystės g. 12, Visaginas.
5. Teisinė forma – biudžetinė įstaiga, finansuojama iš savivaldybės biudžeto.
6. Pagrindinė veiklos rūšis – švietimas.
7. Vidutinis ataskaitinio laikotarpio darbuotojų skaičius 82.

II. Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymas

Per ataskaitinį laikotarpį biudžeto išlaidų planas pagal patvirtintas programas ir finansavimo šaltinius įvykdytas 82,19 %. Progimnazija vykdė 3 programas: 02, 06, 08.

1. *Savivaldybės valdymo tobulinimo programa (01)* per ataskaitinį laikotarpį nebuvo patvirtinta.
2. *Švietimo paslaugų plėtros programa (02)* – buvo patvirtinta 350285,00 Eur, o gauta 288436,26 Eur. Tai yra 82,34 % patvirtintos sąmatos. Švietimo paslaugų plėtros programos sąmata pagal finansavimo šaltinius įvykdyta taip:
 - 2.1. specialios tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti (K šaltinis) – buvo patvirtinta 245370,00 Eur, ir gauta 201977,40 Eur. Tai yra 82,32 % patvirtintos sąmatos.
 - 2.2. Savivaldybės lėšos savarankiškomis funkcijoms vykdyti (B šaltinis) – buvo patvirtinta 94415,00 Eur, o gauta 77309,14 Eur. Tai yra 81,88 % patvirtintos sąmatos.
 - 2.3. Biudžetinių įstaigų pajamos už materialiojo turto nuomą (J šaltinis) – buvo patvirtinta 2000,00 Eur, ir gauta 2000,00 Eur. Tai yra 100,00 % patvirtintos sąmatos.
 - 2.4. Biudžetinių įstaigų pajamos už prekes ir paslaugas (atsitiktinės) (A šaltinis) – buvo patvirtinta 8500,00 Eur, ir gauta 7149,72 Eur. Tai yra 84,11 % patvirtintos sąmatos.
 - 2.5. Gautų iš rėmėjų 1.2 % lėšų (Z šaltinis) panaudojimas – buvo patvirtinta 1100,00 Eur, o išleista 0,00 Eur. Tai yra 0,00 % patvirtintos sąmatos.
 - 2.6. Gautų pavedimų lėšų (W šaltinis) panaudojimas - buvo patvirtinta 2700,00 Eur, o gauta 2897,70 Eur. Tai yra 107,32 % patvirtintos sąmatos.
 - 2.7. Nuo praėjusių 2023 metų neliko nepanaudoto lėšų likučio.
3. *Socialinės paramos įgyvendinimo programa (06)* – buvo patvirtinta 21410,00 Eur, o gauta 16973,55 Eur. Tai yra 79,28 % patvirtintos sąmatos. Programa pilnai neįgyvendinta dėl nemokamai valgančių mokinių sirgimo ugdymo metu.

4. *Aplinkos apsaugos programa (08)* – buvo patvirtinta 520,00 Eur, o gauta 516,21 Eur. Tai yra 99,27 % patvirtintos sąmatos. Skirtumas atsirado dėl sumos sąmatoje apvalinimo.

III. Pinigai

1. Biudžetinių lėšų sąskaitos banke likutis metų pradžioje – 0,00 Eur., ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 0,00 Eur.

2. Pavedimų lėšų (paramos lėšų) sąskaitos banke likutis metų pradžioje – 1531,78 Eur (iš jų 1082,24 Eur gautų gyventojų 1,2 proc. ir nepanaudotas iš Lietuvos tautiniu olimpinio komiteto 2023 metais gautas piniginis prizas 449,54 Eur), ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1534,78 Eur (iš jų 1082,24 Eur gautų gyventojų 1,2 proc. ir nepanaudotas iš Lietuvos tautiniu olimpinio komiteto 2023 metais gautas piniginis prizas 449,54 Eur ir 3,00 Eur banko išlaidoms apmokėti). Ataskaitinių metų pradžioje ir pabaigoje likutis susidarė dėl neišleistų gautų pinigų.

3. Įplaukų už paslaugas sąskaitos banke likutis pradžioje – 390,02 Eur, Ataskaitinių metų pradžioje ir pabaigoje likutis, kuris liko nepervestas išdui – 989,48 Eur ir 10,24 Eur banko išlaidoms apmokėti.

4. Projektinės sąskaitos banke likutis metų pradžioje – 0,00 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 4283,40 Eur.

IV. Ilgalaikis turtas

1. Per ataskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto įsigijimo vertė pasikeitė.

1.1. Pagal pripažinto nereikalingu arba netinkamu (negalimu) naudoti nematerialiojo ir ilgalaikio materialiojo turto nurašymo ir likvidavimo aktus buvo nurašytas ilgalaikis materialus turtas – 3957,66 Eur.

1.2. Pagal Visagino savivaldybės turto perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo ir priėmimo aktą buvo gauti 10 mobiliųjų telefonų. Bendra telefonų įsigijimo vertė 5558,00 Eur, likutinė vertė 2084,20 Eur. Finansavimo šaltinis – Valstybės lėšos (VB).

1.3. Ataskaitinių metų I ketvirtyje ilgalaikis turtas nebuvo įsigytas.

2. Per ataskaitinį laikotarpį nebalansinėje sąskaitoje apskaitomo ilgalaikio valstybės turto gauto pagal panaudos sutartis vertė pasikeitė.

2.1. Pagal Valstybės turto panaudos sutartį, perdavimo-priėmimo aktą ilgalaikis materialusis turtas nebuvo gautas.

3. Pagal Visagino savivaldybės turto, perduodamo pagal panaudos sutartį perdavimo-priėmimo aktą, Visagino savivaldybės administracijai valstybės ilgalaikis nematerialus, materialus ir trumpalaikis turtas nebuvo perduotas.

V. Mokėtinios sumos

1. Mokėtinių sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 119459,11 Eur.

2. Neapmokėtų sąskaitų už suteiktas paslaugas ir gautas prekes mokėtina suma – 9508,21 Eur. (iš jų Savivaldybės lėšos savarankiškoms funkcijoms vykdyti (B šaltinis) – 4360,82 Eur, biudžetinių įstaigų pajamos už prekes ir paslaugas (A šaltinis) – 5147,39 Eur. Taip pat 107008,43 Eur nesumokėta darbo užmokesčio už 2024 m. kovo mėnesį (iš jų Savivaldybės lėšos savarankiškoms funkcijoms vykdyti (B šaltinis) – 22345,77 Eur, specialios tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti (K šaltinis) – 84662,66 Eur), darbdavio socialinė parama pinigais – 186,71 Eur (jų Savivaldybės lėšos savarankiškoms funkcijoms vykdyti (B šaltinis) – 59,12 Eur, specialios tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti (K šaltinis) – 127,59 Eur), darbdavio socialinio draudimo mokesčio skola – 1799,84 Eur (iš jų Savivaldybės lėšos savarankiškoms funkcijoms vykdyti (B šaltinis) – 398,09 Eur, specialios tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti (K šaltinis) – 1401,75 Eur). Pridedamas priedas dėl iššifravimo apie gautinas ir mokėtinas sumas 2024-03-31 d.

3. Gautų pavedimų lėšų (nuomininkų komunalinių paslaugų kompensavimas) (W šaltinis) – 955,92 Eur.

4. Tėvų permoka už mokamą maitinimą – 662,17 Eur.

Lyginant išsiskolinimus su 2023 metų pabaiga padidėjo išsiskolinimas tiekėjams už maisto produktus suma 2682,84 Eur. Tai įvyko dėl to, kad ataskaitinių 2024 metų pradžioje reikėjo padengti išsiskolinimą metų pradžiai (2464,55 Eur). Visos skolos dengimui progimnazija nesurinko pajamų už prekes ir paslaugas (mokamą maitinimą). Taip pat kovo 31 d. liko nepanaudotų maisto produktų, kurie bus sunaudoti 2024 m. balandžio mėnesio pradžioje, likutis 1722,15 Eur sumai.

VI. Gautinos sumos

Gautinų sumų likutis – 2189,24 Eur.

2. Gautinos sumos iš nuomininkų – 2076,91 Eur. Skolos susidarė dėl neatsiskaičiusių nuomininkų už nuomą ir komunalines paslaugas. Už nuomą (1120,99 Eur) ir už komunalines paslaugas (955,92 Eur) nuomininkai pagal sutartį turėtų atsiskaityti per 10 dienų nuo sąskaitos gavimo dienos.

3. Permokos tiekėjams – 1,51 Eur (iš jų Savivaldybės lėšos savarankiškoms funkcijoms vykdyti (B šaltinis) – 1,51 Eur. Permokos tiekėjams atsirado dėl mažesnių nei buvo laukiama PVM sąskaitų faktūrų gavimo.

4. Tėvų skola už mokamą maitinimą – 110,82 Eur.

VII. Projektinė veikla

Per ataskaitinį laikotarpį progimnazija dalyvavo šiuose projektuose:

1. Nuo 2024 m. sausio 1 d. progimnazijos 3-čių klasių mokiniai dalyvauja projekte „Vanduo ir gyvenimas“. Projekto pabaiga 2024 m. balandžio 30 d. Dalyvaudama šiame projekte progimnazija negauna jokio papildomo finansavimo ir finansinių išpareigojimų.

2. Nuo 2023 m. rugsėjo 1 d. progimnazijos 7 „A“ klasės mokiniai dalyvauja projektuose „Sveikata visus metus“ ir „Ekologija senjorams“. Projektų pabaiga 2024 m. birželio 30 d. Dalyvaudama šiuose projektuose progimnazija negauna jokio papildomo finansavimo ir finansinių išpareigojimų.

3. Nuo 2023 m. rugsėjo 1 d. progimnazijos pradinių klasių mokiniai dalyvauja progimnazijos projekte „Lietuva mano kuprinėje“. Projekto pabaiga 2024 m. birželio 30 d. Dalyvaudama šiame projekte progimnazija negauna jokio papildomo finansavimo ir finansinių išpareigojimų.

4. Nuo 2023 m. rugsėjo 1 d. progimnazijos mokiniai dalyvauja projekte „Dalyvaujamas biudžetas Visagino mokyklose“. Projekto pabaiga 2024 m. balandžio 30 d. Dalyvaudama šiame projekte progimnazija negauna jokio papildomo finansavimo ir finansinių išpareigojimų.

5. 2022 ir 2023 metais progimnazija dalyvavo nuo 2017 metų Britų taryba kartu su Lietuvos tautiniu olimpinio komitetu (LTOK) Klaipėdos, Visagino ir Šalčininkų regionuose įgyvendiname Europoje didelio pasisekimo sulaukusį projekte „Svajonių komandos“ (angl. „Dreams & Teams“). 2023 m. vasario mėnesį iš Lietuvos tautiniu olimpinio komiteto buvo gautas piniginis prizas 500,00 Eur. Projektas baigėsi 2023 m. gegužės 30 d. Liko nepanaudota 449,54 Eur.

6. Nuo 2022 metų progimnazija dalyvauja vaisių ir daržovių bei pieno ir pieno produktų vartojimo skatinimo vaikų ugdymo įstaigose programoje. Ši programa yra įgyvendinama, siekiant paskatinti vaikus vertinti vaisių ir daržovių naudą, padidinti suvartojamų pieno ir pieno produktų dalį vaikų mityboje bei įdiegti vaikams supratimą apie jų teigiamą poveikį sveikatai. Pagal programą vaikams yra tiekiami ekologiški arba pagal nacionalinę žemės ūkio ir maisto kokybės sistemą išauginti (pagaminti) produktai: obuoliai, morkos, kriaušės, obuolių sultys ir pieno gaminiai - geriamasis pienas, jogurtas. Šiai programai įgyvendinti teikiama Europos Sąjungos finansinė parama. Pagal Programą vaisiai ir daržovės bei sultys 2022/2024 mokslo metais tiekiami

nuo 2022 m. spalio 1 d. iki 2023 m. gegužės 31 d. ir nuo 2023 m. spalio 1 d. iki 2024 m. gegužės 31 d. Vaisiai ir daržovės bei sultys mokiniams dalijamos per mokslo metus, kiekvieną mokslo metų mėnesį. Šiuos vaisius ir daržoves progimnazija gauna nemokamai. Per laikotarpį nuo 2024 m. sausio 1 d. iki 2024 m. kovo 31 d. buvo gauta produktų sumai 1479,28 Eur. Iš jų iš Europos lėšų 1100,29 Eur ir iš Valstybės lėšų 378,99 Eur.

7. Nuo 2024 metų progimnazija pradėjo dalyvavimą projektuose „Padidinti ugdymo prieinamumą atskirtį patiriantiems vaikams, pritaikant progimnazijų infrastruktūrą neįgaliesiems“ ir „Ugdymo įstaigų patalpų ir lauko erdvių pritaikymas visos dienos mokyklos paslaugų teikimui įgyvendinti“. Prieš projektų sutarčių pasirašymą reikia atlikti pastato erdvių pertvarkymo projektavimo darbus. 2024 m. sausio 9 d. buvo pasirašyta sutartis su UAB „Statybos projektai“. Šios sutarties suma 42834,00 Eur. Sausio mėnesį ši įmonė pervadė progimnazijai sutarties įvykdymo užtikrinimo garantiją 10 % sutarties sumos, t. y. 4283,40 Eur. Tam tikslui buvo atidaryta nauja atsiskaitomoji sąskaita banke.

Direktorius



Rimantas Petravičius

Vyr. buhalteris



Danutė Naruk

Asignavimų valdytojų, kitų valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir valstybės biudžeto asignavimus

gaunančių kitų subjektų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio ir tarpinių ataskaitų rinkinio sudarymo taisyklių

1 priedas

(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2024 m. kovo mėn. 31 d. ketvirčio, pusmečio, metų ataskaitos forma)

Visagino Draugystės progimnazija, 300135691, Visaginas, Draugystės - 12

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO
2024 M. KOVO MĖN. 31 D.**

I ketvirtis

(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2024.04.10 Nr. S-102

(data)

(programos pavadinimas)

SUVESTINĖ

Finansavimo šaltinio

Valstybės funkcijos

Ministerijos / Savivaldybės

Departamento

Įstaigos 300135691

Programos

Kodas

(eurais, ct)

| Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas | Išlaidų pavadinimas | Eil. Nr. | Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus | | Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu | Panaudoti asignavimai |
|---|---|----------|--|----------------------------|--|-----------------------|
| | | | metams | ataskaitiniam laikotarpiui | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2 | IŠLAIDOS | 1 | 1784175,00 | 370465,00 | 305926,02 | 305926,02 |
| 2 1 | Darbo užmokestis ir socialinis draudimas | 2 | 1506105,00 | 310780,00 | 257665,94 | 257665,94 |
| 2 1 1 | Darbo užmokestis | 3 | 1484500,00 | 306315,00 | 254171,63 | 254171,63 |
| 2 1 1 1 | Darbo užmokestis | 4 | 1484500,00 | 306315,00 | 254171,63 | 254171,63 |
| 2 1 1 1 1 | Darbo užmokestis pinigais | 5 | 1484500,00 | 306315,00 | 254171,63 | 254171,63 |
| 2 1 1 1 1 1 | Darbo užmokestis pinigais | 6 | 1484500,00 | 306315,00 | 254171,63 | 254171,63 |
| 2 1 2 | Socialinio draudimo įmokos | 9 | 21605,00 | 4465,00 | 3494,31 | 3494,31 |
| 2 1 2 1 | Socialinio draudimo įmokos | 10 | 21605,00 | 4465,00 | 3494,31 | 3494,31 |
| 2 1 2 1 1 | Socialinio draudimo įmokos | 11 | 21605,00 | 4465,00 | 3494,31 | 3494,31 |
| 2 1 2 1 1 1 | Socialinio draudimo įmokos | 12 | 21605,00 | 4465,00 | 3494,31 | 3494,31 |
| 2 2 | Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 13 | 206610,00 | 35615,00 | 28720,03 | 28720,03 |
| 2 2 1 | Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 14 | 206610,00 | 35615,00 | 28720,03 | 28720,03 |
| 2 2 1 1 | Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 15 | 206610,00 | 35615,00 | 28720,03 | 28720,03 |
| 2 2 1 1 1 | Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 16 | 206610,00 | 35615,00 | 28720,03 | 28720,03 |
| 2 2 1 1 1 1 | Mitybos išlaidos | 17 | 33300,00 | 8500,00 | 7149,72 | 7149,72 |
| 2 2 1 1 1 2 | Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos | 18 | 1600,00 | 350,00 | 99,84 | 99,84 |
| 2 2 1 1 1 5 | Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos | 19 | 760,00 | 190,00 | 177,69 | 177,69 |
| 2 2 1 1 1 6 | Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos | 20 | 1930,00 | 555,00 | 40,98 | 40,98 |
| 2 2 1 1 1 11 | Komandiruočių išlaidos | 22 | 130,00 | 50,00 | | |
| 2 2 1 1 1 15 | Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 25 | 46380,00 | 980,00 | 591,91 | 591,91 |
| 2 2 1 1 1 16 | Kvalifikacijos kėlimo išlaidos | 26 | 3770,00 | 1150,00 | 240,00 | 240,00 |
| 2 2 1 1 1 20 | Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos | 28 | 72142,00 | 16572,00 | 16572,00 | 16572,00 |

SUVESTINĖ

| | | | |
|----------------------|---------------------|-----------------------------|-----------|
| Finansavimo šaltinio | Valstybės funkcijos | Ministerijos / Savivaldybės | Kodas |
| | | Departamento | 300135691 |
| | | Istaigos | |
| | | Programos | |

(eurais, ct)

| Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas | Išlaidų pavadinimas | Eil. Nr. | Asignavimų planas, įskaitant patikslinimus | | Gauti asignavimai kartu su įskaitytu praėjusių metų lėšų likučiu | Panaudoti asignavimai |
|---|---|----------|--|----------------------------|--|-----------------------|
| | | | metams | ataskaitiniam laikotarpiui | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2 2 1 1 1 21 | Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 29 | 11970,00 | 1020,00 | 539,37 | 539,37 |
| 2 2 1 1 1 30 | Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 32 | 34628,00 | 6248,00 | 3308,52 | 3308,52 |
| 2 7 | Socialinės išmokos (pašalpos) | 107 | 71460,00 | 24070,00 | 19540,05 | 19540,05 |
| 2 7 2 | Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos) ir rentos | 113 | 66330,00 | 21410,00 | 16973,55 | 16973,55 |
| 2 7 2 1 | Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos) | 114 | 66330,00 | 21410,00 | 16973,55 | 16973,55 |
| 2 7 2 1 1 | Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos) | 115 | 66330,00 | 21410,00 | 16973,55 | 16973,55 |
| 2 7 2 1 1 2 | Socialinė parama natūra | 117 | 66330,00 | 21410,00 | 16973,55 | 16973,55 |
| 2 7 3 | Darbdavių socialinė parama | 121 | 5130,00 | 2660,00 | 2566,50 | 2566,50 |
| 2 7 3 1 | Darbdavių socialinė parama | 122 | 5130,00 | 2660,00 | 2566,50 | 2566,50 |
| 2 7 3 1 1 | Darbdavių socialinė parama | 123 | 5130,00 | 2660,00 | 2566,50 | 2566,50 |
| 2 7 3 1 1 1 | Darbdavių socialinė parama pinigais | 124 | 5130,00 | 2660,00 | 2566,50 | 2566,50 |
| 3 | MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ISIPAREIGIJIMŲ VYKDYMO | 152 | 73317,00 | 1750,00 | | |
| 3 1 | Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos | 153 | 73317,00 | 1750,00 | | |
| 3 1 1 | Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos | 154 | 12017,00 | 1750,00 | | |
| 3 1 1 3 | Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos | 163 | 12017,00 | 1750,00 | | |
| 3 1 1 3 1 | Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos | 164 | 12017,00 | 1750,00 | | |
| 3 1 1 3 1 2 | Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos | 166 | 12017,00 | 1750,00 | | |
| 3 1 2 | Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos | 177 | 61300,00 | | | |
| 3 1 2 1 | Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos | 178 | 61300,00 | | | |
| 3 1 2 1 1 | Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos | 179 | 61300,00 | | | |
| 3 1 2 1 1 5 | Kito nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos | 183 | 61300,00 | | | |
| | IŠ VISO | 336 | 1857492,00 | 372215,00 | 305926,02 | 305926,02 |

Direktorius

(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)



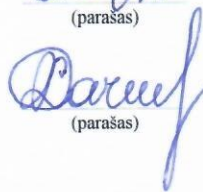
(parašas)

Rimantas Petravičius

(vardas ir pavardė)

Vyr. buhalteris

(finansinę apskaitą tvarkančio asmens, centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)



(parašas)

Danutė Naruk

(vardas ir pavardė)