

# VISAGINO DRAUGYSTĖS PROGIMNAZIJA

Visagino savivaldybės administracijos  
Finansų ir biudžeto skyriui

## AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE 2023 METINĖS ATSKAITOMYBĖS

2024-01-23 Nr. 26

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 80.

### II. Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymas

Per ataskaitinį laikotarpį biudžeto išlaidų planas pagal patvirtintas programas ir finansavimo šaltinius įvykdytas 96,56 %. Progimnazija vykdė 5 programas: 01, 02, 06, 08, 10.

1. *Savivaldybės valdymo tobulinimo programa (01)* – buvo patvirtinta 267,00 Eur, o gauta 222,25 Eur. Tai yra 83,24 % patvirtintos sąmatos.

2. *Švietimo paslaugų plėtros programa (02)* – buvo patvirtinta 1631515,00 Eur, o gauta 1578358,67 Eur. Tai yra 96,74 % patvirtintos sąmatos. Švietimo paslaugų plėtros programos sąmata pagal finansavimo šaltinius įvykdyta taip:

2.1. specialios tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti (K šaltinis) – buvo patvirtinta 1069051,00 Eur, ir gauta 1069051,00 Eur. Tai yra 100,00 % patvirtintos sąmatos.

2.2. Savivaldybės lėšos savarankiškomis funkcijoms vykdyti (B šaltinis) – buvo patvirtinta 406485,00 Eur, o gauta 393863,84 Eur. Tai yra 96,90 % patvirtintos sąmatos.

2.3. Biudžetinių įstaigų pajamos už materialiojo turto nuomą (J šaltinis) – buvo patvirtinta 7218,00 Eur, ir gauta 7218,00 Eur. Tai yra 100,00 % patvirtintos sąmatos.

2.4. Biudžetinių įstaigų pajamos už prekes ir paslaugas (atsitiktinės) (A šaltinis) – buvo patvirtinta 32600,00 Eur, ir gauta 32600,00 Eur. Tai yra 100,00 % patvirtintos sąmatos.

2.5. Specialios tikslinės dotacijos (SD šaltinis) – buvo patvirtinta 1572,00 Eur, ir gauta 1572,00 Eur. Tai yra 100,00 % patvirtintos sąmatos.

2.6. Dotacija iš valstybės biudžeto lėšų, skirtų iš Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerijos finansuoti vaikų, atvykusių į Lietuvos Respubliką iš Ukrainos dėl Rusijos Federacijos karinių veiksmų Ukrainoje, ugdymą ir pavėžėjimą į mokyklą ir atgal (V šaltinis) – buvo patvirtinta 16796,00 Eur, ir gauta 16796,00 Eur. Tai yra 100,00 % patvirtintos sąmatos.

2.7. Ugdymo reikmėms finansuoti iš Vyriausybės rezervo ukrainiečiams (KV šaltinis) – buvo patvirtinta 44460,00 Eur, ir gauta 44460,00 Eur. Tai yra 100,00 % patvirtintos sąmatos.



2.8. Gautų iš rėmėjų 1.2 % lėšų (Z šaltinis) panaudojimas – buvo patvirtinta 1200,00 Eur, o išleista 662,08 Eur. Tai yra 55,17 % patvirtintos sąmatos.

2.9. Gautų pavedimų lėšų (W šaltinis) panaudojimas - buvo patvirtinta 7100,00 Eur, o gauta 8679,51 Eur. Tai yra 122,24 % patvirtintos sąmatos.

2.10. Praėjusiais metais nepanaudotas lėšų likutis buvo įskaitytas į šių metų pradžios gautus asignavimus ir buvo panaudotas 99,96 %. Skirtumas atsirado dėl sumos sąmatoje apvalinimo.

Ši programa pilnai neįgyvendinta dėl gautų mažesnių PVM sąskaitų faktūrų už komunalines paslaugas.

3. *Socialinės paramos įgyvendinimo programa (06)* – buvo patvirtinta 62576,00 Eur, o gauta 57297,66 Eur. Tai yra 91,56 % patvirtintos sąmatos. Programa pilnai neįgyvendinta dėl nemokamai valgančių mokinių sirgimo ugdymo metu.

4. *Aplinkos apsaugos programa (08)* – buvo patvirtinta 1955,00 Eur, o gauta 1953,82 Eur. Tai yra 99,94 % patvirtintos sąmatos.

5. *Viešosios infrastruktūros plėtros programa (10)* – buvo patvirtinta 1700,00 Eur, ir gauta 1700,00 Eur. Tai yra 100,00 % patvirtintos sąmatos.

### **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 – 768,92 Eur, ataskaitinio laikotarpio pabaigoje – 1531,78 Eur. Ataskaitinių metų pradžioje ir pabaigoje likutis susidarė dėl gautų ir neišleistų gautų rėmėjų pinigų.

3. Įplaukų už paslaugas sąskaitos banke likutis pradžioje – 1,50 Eur, kuris liko nepervestas išdui – 390,02 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 – 2980,19 Eur.

1.2. Pagal Visagino savivaldybės turto perduodamo valdyti, naudoti ir disponuoti juo patikėjimo teise, perdavimo ir priėmimo aktą buvo gauti 10 nešiojami kompiuteriai. Bendra kompiuterių suma 6993,80 Eur. Finansavimo šaltinis – Valstybės lėšos (VB).

1.3. Ataskaitinių metų IV ketvirtyje iš savivaldybės lėšų savarankiškoms funkcijoms vykdyti (B šaltinis) buvo įsigytas šaldytuvas valgyklai, kurio vertė 4235,00 Eur.

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. Mokėtinos sumos**

1. Mokėtinų sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigai – 2464,55 Eur.

2. Neapmokėtų sąskaitų už suteiktas paslaugas ir gautas prekes mokėtina suma – 2464,55 Eur. (iš jų biudžetinių įstaigų pajamos už prekes ir paslaugas (A šaltinis) – 2464,55 Eur). Pridedama priedas dėl iššifravimo apie gautinas ir mokėtinas sumas 2023-12-31 d.



3. Gautų pavedimų lėšų (nuomininkų komunalinių paslaugų kompensavimas) (W šaltinis) – 464,96 Eur.

4. Tėvų permoka už mokamą maitinimą – 846,87 Eur.

Lyginant išiskolinimus su metų pradžia padidėjo išiskolinimas tiekėjams už maisto produktus suma 1296,86 Eur. Tai įvyko dėl to, kad ataskaitinių metų pradžioje reikėjo padengti išiskolinimą metų pradžiai (1167,69 Eur). Visos skolos dengimui progimnazija nesurinko pajamų už prekes ir paslaugas (mokamą maitinimą). Taip pat gruodžio 31 d. liko nepanaudotų maisto produktų, kurie bus sunaudoti 2024 m. sausio pradžioje, likutis 1155,95 Eur sumai.

## VI. Gautinos sumos

1. Gautinų sumų likutis – 1777,33 Eur.

2. Gautinos sumos iš nuomininkų – 699,55 Eur. Skolos susidarė dėl neatsiskaičiusių nuomininkų už nuomą ir komunalines paslaugas. Už nuomą (234,59 Eur) ir už komunalines paslaugas (464,96 Eur) nuomininkai pagal sutartį turėtų atsiskaityti per 10 dienų nuo sąskaitos gavimo dienos.

3. Permokos tiekėjams – 1007,24 Eur (iš jų Savivaldybės lėšos savarankiškomis funkcijoms vykdyti (B šaltinis) – 141,25 Eur, biudžetinių įstaigų pajamos už materialiojo turto nuomą (J šaltinis) – 618,39 Eur, Gautų pavedimų lėšų (nuomininkų komunalinių paslaugų kompensavimas) (W šaltinis) – 247,60 Eur). Permokos tiekėjams atsirado dėl mažesnių nei buvo laukiama PVM sąskaitų faktūrų gavimo.

4. Tėvų skola už mokamą maitinimą – 70,54 Eur.

## VII. Kita informacija

Specialios tikslinės dotacijos ugdymo reikmėms finansuoti (K šaltinis) 02.01.01.02.SUP priemonės (Savivaldybės švietimo įstaigų ugdymo proceso užtikrinimas (skaitmeninio ugdymo plėtra dėl techninių sutrikimų progimnazijos direktoriaus įsakymu)) asignavimai buvo perskirstyti pagal išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnius ne taip, kaip turėjo būti.

## VIII. Projektinė veikla

Per ataskaitinį laikotarpį progimnazija dalyvavo šiuose projektuose:

1. Nuo 2022 m. rugsėjo 1 d. buvo atnaujintas Lietuvos kino centro prie Kultūros ministerijos nuo 2017 m. kovo mėnesio įgyvendinamas tarptautinis projektas „Europos kino klubų ir mokyklų licencijavimas“. Dalyvaudama šiame projekte progimnazija negauna jokio papildomo finansavimo ir finansinių įsipareigojimų.

2. Draugystės progimnazijos mokytojai ir mokiniai nuo 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. gegužės 30 d. dalyvavo MO muziejaus ir Britų tarybos projekte „Vizualinio mąstymo mainai mene“. Dalyvaudama šiame projekte progimnazija negauna jokio papildomo finansavimo ir finansinių įsipareigojimų.

3. Nuo 2022 m. rugsėjo 1 d. progimnazija dalyvauja 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. Iš šitų lėšų buvo įsigytos sportinės kepuraitės už 50,46 Eur, su kuriomis mokiniai dalyvauja įvairiuose renginiuose, susijusiose su projektu. Liko nepanaudota 449,54 Eur. Projekto pabaiga 2023 m. gegužės 30 d.

4. 2022 metais progimnazija dalyvavo 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 2023 m. sausio 1 d. iki 2023 m. gruodžio 31 d. buvo gauta produktų sumai 4649,67 Eur. Iš jų iš Europos lėšų 1840,73 Eur ir iš Valstybės lėšų 2808,94 Eur.

5. 2023 m. rugpjūčio 17 d. tarp Visagino Draugystės progimnazijos ir Nacionalinės švietimo agentūros buvo pasirašyta jungtinės veiklos sutartis, įgyvendinant 2014-2020 metų Europos Sąjungos fondų investicijų projektą „Skaitmeninio ugdymo turinio kūrimą ir diegimą“, 2023 m. lapkričio mėn. buvo pasirašytas susitarimas dėl jungtinės veiklos sutarties. Pagal šiuos sutartį ir susitarimą buvo gautos lėšos progimnazijai vadovėlių, atitinkančių atnaujintą ugdymo turinį, įsigijimui. Lėšos buvo gautos iš Europos Sąjungos fondų. Gautų lėšų suma – 11968,68 Eur. Iš visų šitų lėšų buvo įsigyti vadovėliai su atnaujintu ugdymo turiniu.

Ištaigos vadovas



Rimantas Petravičius

Buhalteris

Salomėja Smirnovienė



PATVIRTINTA

Lietuvos Respublikos finansų ministro

2008 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-465

(Lietuvos Respublikos finansų ministro

2022 m. rugpjūčio 30 d. įsakymo Nr. 1K-301 redakcija)

**(Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo 2023 m. gruodžio mėn. 31 d. metinės, ketvirtinės ataskaitos forma Nr. 2)**

Visagino Draugystės progimnazija, 300135691, Visaginas, Draugystės - 12

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ SĄMATOS VYKDYMO  
2023 M. GRUODŽIO MĖN. 31 D.**

4 ketvirtis

(metinė, ketvirtinė)

**ATASKAITA**2024.01.04 Nr. S-04

(data)

(programos pavadinimas)

**SUVESTINĖ**

	Finansavimo šaltinio	Valstybės funkcijos	Programos	Ištaigos	Kodas
					Ministerijos / Savivaldybės
					Departamento
					300135691

(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	<b>IŠLAIDOS</b>	1	1648243,00	1648243,00	1635297,40	1635297,40
2 1	<b>Darbo užmokestis ir socialinis draudimas</b>	2	1382869,00	1382869,00	1382869,50	1382869,50
2 1 1	Darbo užmokestis	3	1363001,00	1363001,00	1363001,36	1363001,36
2 1 1 1	Darbo užmokestis	4	1363001,00	1363001,00	1363001,36	1363001,36
2 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	5	1363001,00	1363001,00	1363001,36	1363001,36
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	6	1363001,00	1363001,00	1363001,36	1363001,36
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	9	19868,00	19868,00	19868,14	19868,14
2 1 2 1	Socialinio draudimo įmokos	10	19868,00	19868,00	19868,14	19868,14
2 1 2 1 1	Socialinio draudimo įmokos	11	19868,00	19868,00	19868,14	19868,14
2 1 2 1 1 1	Socialinio draudimo įmokos	12	19868,00	19868,00	19868,14	19868,14
2 2	<b>Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos</b>	13	190889,00	190889,00	183221,24	183221,24
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	14	190889,00	190889,00	183221,24	183221,24
2 2 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	15	190889,00	190889,00	183221,24	183221,24
2 2 1 1 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	16	190889,00	190889,00	183221,24	183221,24



2	2	1	1	1	1	Mitybos išlaidos	17	33429,00	33429,00	33428,65	33428,65
2	2	1	1	1	2	Medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos	18	1262,00	1262,00	1261,41	1261,41
2	2	1	1	1	5	Ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos	19	396,00	396,00	395,57	395,57
2	2	1	1	1	6	Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos	20	1707,00	1707,00	1707,00	1707,00
2	2	1	1	1	11	Komandiruočių išlaidos	22	132,00	132,00	132,00	132,00
2	2	1	1	1	15	Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	25	13454,00	13454,00	13454,00	13454,00
2	2	1	1	1	16	Kvalifikacijos kėlimo išlaidos	26	4248,00	4248,00	4247,27	4247,27
2	2	1	1	1	20	Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	28	68347,00	68347,00	60727,59	60727,59
2	2	1	1	1	21	Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	29	9179,00	9179,00	9179,00	9179,00
2	2	1	1	1	30	Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	31	58735,00	58735,00	58688,75	58688,75
<b>2</b>	<b>7</b>					<b>Socialinės išmokos (pašalpos)</b>	<b>106</b>	<b>74485,00</b>	<b>74485,00</b>	<b>69206,66</b>	<b>69206,66</b>
2	7	2				Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos) ir rentos	112	62576,00	62576,00	57297,66	57297,66
2	7	2	1			Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	113	62576,00	62576,00	57297,66	57297,66
2	7	2	1	1		Socialinė parama (socialinės paramos pašalpos)	114	62576,00	62576,00	57297,66	57297,66
2	7	2	1	1	2	Socialinė parama natūra	116	62576,00	62576,00	57297,66	57297,66
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	120	11909,00	11909,00	11909,00	11909,00
2	7	3	1			Darbdavių socialinė parama	121	11909,00	11909,00	11909,00	11909,00
2	7	3	1	1		Darbdavių socialinė parama	122	11909,00	11909,00	11909,00	11909,00
2	7	3	1	1	1	Darbdavių socialinė parama pinigais	123	11909,00	11909,00	11909,00	11909,00
<b>3</b>						<b>MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS</b>	<b>151</b>	<b>49770,00</b>	<b>49770,00</b>	<b>4235,00</b>	<b>4235,00</b>
<b>3</b>	<b>1</b>					<b>Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos</b>	<b>152</b>	<b>49770,00</b>	<b>49770,00</b>	<b>4235,00</b>	<b>4235,00</b>
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	153	8470,00	8470,00	4235,00	4235,00
3	1	1	3			Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	162	4235,00	4235,00	0,00	0,00
3	1	1	3	1		Mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	163	4235,00	4235,00	0,00	0,00
3	1	1	3	1	2	Kitų mašinų ir įrenginių įsigijimo išlaidos	165	4235,00	4235,00	0,00	0,00
3	1	1	5			Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	173	4235,00	4235,00	4235,00	4235,00
3	1	1	5	1		Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	174	4235,00	4235,00	4235,00	4235,00
3	1	1	5	1	1	Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos	175	4235,00	4235,00	4235,00	4235,00
3	1	2				Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	176	41300,00	41300,00	0,00	0,00
3	1	2	1			Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	177	41300,00	41300,00	0,00	0,00
3	1	2	1	1		Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	178	41300,00	41300,00	0,00	0,00

3	1	2	1	1	5	Kito nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	182	41300,00	41300,00	0,00	0,00
						<b>IŠ VISO</b>	335	1698013,00	1698013,00	1639532,40	1639532,40

\_\_\_\_\_  
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)