



ŠIAULIŲ SANATORINĖ MOKYKLA

Biudžetinė įstaiga, K. Kalinausko g. 17, LT-76281 Šiauliai, tel. (8 41) 52 46 12, el. p. rastine@sanatorinemokykla.lt
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 190983964

Šiaulių miesto savivaldybės administracijos
Strateginės plėtros ir ekonomikos departamento
Strateginio planavimo ir finansų skyriui

2020-10-15 Nr. SD- 316

AIŠKINAMASIS RAŠTAS prie 2020 m. III ketvirčio biudžeto išlaidų įvykdymo ataskaitų

I. BENDROJI DALIS

Šiaulių sanatorinė mokykla, sutrumpintas pavadinimas – Sanatorinė mokykla. Mokykla įregistruota Juridinių asmenų registre, kodas -190983964.

Mokykla įsteigta 1970 m. rugpjūčio 1 d..

Mokyklos teisinė forma – biudžetinė įstaiga.

Mokyklos priklausomybė – savivaldybės mokykla.

Mokyklos savininkas – Šiaulių miesto savivaldybė, kodas 111109429, adresas; Vasario 16-osios g., LT -76295 Šiauliai.

Mokyklos buveinė: K. Kalinausko g.17, LT -76281, Šiauliai.

Mokykla turi bendrabutį. Bendrabučio buveinė: – K. Kalinausko g.17, LT – 76281, Šiauliai.

Mokykla grupė – bendrojo ugdymo mokykla.

Mokyklos tipas – pagrindinė mokykla.

Mokyklos pagrindinė paskirtis – pagrindinės mokyklos tipo specialioji mokykla sveikatos problemų turintiems mokiniams, kodas 31232180. Kita mokyklos paskirtis – ikimokyklinio ugdymo grupės mokykla sveikatos problemų turintiems vaikams, kodas 31114180.

Mokyklos veiklos sritis – švietimas.

Mokiniai, gyvenantys bendrabutyje, maitinami vadovaujantis Šiaulių miesto savivaldybės tarybos 2014 m. rugsėjo 25 d. Nr. T-385 sprendimu „Dėl maitinimo normų specialiųjų mokyklų mokiniams gyvenantiems bendrabutyje nustatymo“.

2020 m. besimokantiems pagal pradinio ugdymo programas vienos dienos mokinio maitinimo išlaidų norma 2,66 €, sekmadieniais ir švenčių dienomis vienos dienos maitinimo norma didinama 0,17 €.

2020 m. besimokantiems pagal pagrindinio ugdymo programas vienos dienos mokinio maitinimo išlaidų norma 2,97 €, sekmadieniais ir švenčių dienomis vienos dienos maitinimo norma didinama 0,17 €.

2020 m. rugsėjo 1 d. patvirtinta 40,25 pedagoginių pareigybių (etata) skaičius. Pagal etatinį pareigybių sąrašą kito personalo patvirtinta – 49,25 pareigybės (etatai). Ataskaitinio ketvirčio pabaigoje mokykloje dirbo 89 darbuotojai.

2020 m. sausio 1 d. mokinių skaičius 109. Paskutinę ataskaitinio ketvirčio dieną mokinių skaičius 96. Mokinių skaičius per mokslo metus kinta. Mokiniai migruoja dėl gydomosios specifikos: gydytojų sprendimu išrašomi dėl pagerėjusios sveikatos būklės (pasveikę), taip pat atvyksta nauji mokiniai, siunčiami vietos sveikatos priežiūros įstaigų.

II. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ RINKINYS

Šiaulių sanatorinės mokyklos biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys sudarytas vadovaujantis Valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų žemesniojo lygio biudžeto vykdymo ataskaitų sudarymo taisyklėmis, patvirtintomis 2008 m. gruodžio 31 d., Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu Nr.1 K-465 „Dėl Valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų žemesniojo lygio biudžeto vykdymo ataskaitų sudarymo taisyklių ir formų patvirtinimo“ ir pakeitimo (Žin.,2013,Nr.127-6496), Šiaulių m. savivaldybės tarybos 2006 m. kovo 30 d. sprendimas Nr. T-67 „Dėl Šiaulių m. savivaldybės biudžeto asignavimų administravimo, biudžeto vykdymo ir atskaitomybės tvarkos aprašo patvirtinimo“ pakeitimo 2020 m. birželio 4 d. Nr. T-218.

2020 m. III- ketvirčio biudžeto išlaidų sąmatų įvykdymo ataskaitų rinkinį sudaro šios formos:

Nr.1 „Biudžetinių įstaigų pajamų įmokų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti“;

Nr.2 „Biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaita“;

Aiškinamasis raštas

III. FINANSAVIMAS

Mokyklos lėšos:

Valstybės biudžeto tikslinė dotacija mokymo lėšos.

Valstybės biudžeto tikslinė dotacija aplinkai.

Pajamos už teikiamas paslaugas.

Savivaldybės biudžeto lėšos.

Šios lėšos skiriamos pagal patvirtinta sąmatas.

Kitos lėšos – lėšos gautos už paslaugas iš biudžetinių įstaigų, fondų, organizacijų, kitų juridinių ir fizinių asmenų dovanotos ar kitais teisiniais būdais perduotos lėšos, tikslinės paskirties lėšos pagal pavedimus.

IV. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

2020 m. mokymo lėšų išlaidoms patvirtinta 571,0 tūkst. eurų biudžeto išlaidų sąmata. Ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas 427,5 tūkst. eurų. Gauta asignavimų per ataskaitinį laikotarpį 383,4 tūkst. eurų, panaudota asignavimų 383,0 tūkst. eurų. Asignavimų planas įvykdytas 89,6 %. Asignavimų planas neįvykdytas – 10,4%..

2.1.1.1.1.1. str. darbo užmokestis išlaidų planas 417,9 tūkst. eurų panaudota 376,2 tūkst. eurų. Darbo užmokesčio planas neįvykdytas -10,0%, dėl neužimtų pareigybių, darbuotojų ligos. Asignavimai panaudoti pagal poreikį priskaitytą darbo užmokestį.

2.1.2.1.1.1. str. socialinio draudimo įmokų planas 6,1 tūkst. eurų panaudota 5,8 tūkst. eurų. Planas neįvykdytas 4,9%, dėl nepriskaičiuoto darbo užmokesčio.

2.2.1.1.1.16. str. kvalifikacijos kėlimo išlaidų planas 0,7 tūkst. eurų. Gauta ir panaudota 0,1 tūkst. eurų, pagal planą nepanaudota 0,6 tūkst. eurų. Asignavimai nepanaudoti dėl ekstremaliosios situacijos, darbuotojų kasmetinių atostogų.. Asignavimų lėšas panaudosime IV-ketvirtį.

2.2.1.1.1.21 str. informacinių technologijų. prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų planas 0,5 tūkst. eurų. Gauta ir panaudota 0,2 tūkst. eurų.

2.2.1.1.1.30 str. kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidų planas – 2,3 tūkst. eurų, Gauta asignavimų 0,8 tūkst. eurų, panaudota 0,8 tūkst. eurų. Vadovėlių ir mokymo priemonių asignavimų lėšas panaudosime IV- ketvirtį.

Gautų nepanaudotų asignavimų likutis banko sąskaitoje – 385,02 €, kurį sudaro:

2.1.1.1.1.1. (darbo užmokestis) – 240,09 €;

2.1.2.1.1.1. (socialinio draudimo įmokos) – 73,04 €;

2.2.1.1.1.16 (kvalifikacijos kėlimo išlaidos) – 59,50 €;

2.2.1.1.1.21 (informacinių pr. ir pas. į. iš.) – 5,69 €;

2.2.1.1.1.30 (kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos)) – 6,70 €

2020 m. mokyklos aplinkos išlaidoms patvirtinta 832,7 tūkst. eurų biudžeto išlaidų sąmata iš jų: išlaidoms -595,8 tūkst. eurų, ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidoms-28,2 tūkst. eurų. Ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas 624,0 tūkst. eurų. Gauta asignavimų per ataskaitinį laikotarpį 527,6 tūkst. eurų, panaudota asignavimų 526,7 tūkst. eurų. Asignavimų planas įvykdytas 84,4 %. Asignavimų planas neįvykdytas -15,6%.

2.1.1.1.1.1. str. darbo užmokestis išlaidų planas 469,0 tūkst. eurų. Gauta 440,5 tūkst. eurų panaudota 440,3 tūkst. eurų. Darbo užmokesčio planas neįvykdytas -6,0%, dėl neužimtų pareigybių, darbuotojų ligos. Asignavimai panaudoti pagal poreikį priskaitytą darbo užmokestį.

2.1.2.1.1.1. str. socialinio draudimo įmokų planas 6,8 tūkst. eurų panaudota 6,5 tūkst. eurų. Planas neįvykdytas 4,4%, dėl nepriskaičiuoto darbo užmokesčio.

2.2.1.1.1.1 str. mitybos išlaidos planas 22,8 tūkst. eurų. Gauta asignavimų 14,2 tūkst. eurų, panaudota 14,2 tūkst. eurų. Asignavimų planas neįvykdytas 37,7 % dėl ekstremaliosios situacijos.

2.2.1.1.1.2 str. .medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidų planas 0,6 tūkst. eurų. Gauta ir panaudota 0,3 tūkst. eurų.

2.2.1.1.1.5.str.ryšių įrangos ir ryšių paslaugų įsigijimo išlaidų planas 0,5 tūkst. eurų. Gauta ir panaudota 0,3 tūkst. eurų. Asignavimo lėšų nepanaudota, kadangi mokame už faktines išlaidas.

2.2.1.1.1.6.str.transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidų planas 1,7 tūkst. eurų. Gauta ir panaudota 1,5 tūkst. eurų. Asignavimo lėšos nepanaudotos, kadangi mokame už faktiškai patirtas sąnaudas.

2.2.1.1.1.7 str. aprangos ir patalynės įsigijimo bei priežiūros išlaidų planas-14,0 tūkst. eurų. Gauta ir panaudota asignavimų 1,1 tūkst. eurų. 12,9 tūkst. eurų asignavimų nepanaudota, kadangi tiekėjai nepristatė minkšto inventoriaus. Asignavimų lėšas panaudosime IV- ketvirtį.

2.2.1.1.1.11 str. komandiruočių išlaidos – 1,1 tūkst. eurų asignavimo lėšų pagal planą liko nepanaudota, dėl ekstremaliosios situacijos..

2.2.1.1.1.16. str. kvalifikacijos kėlimo išlaidų planas – 1,0 tūkst. eurų. Gauta 0,6 tūkst. eurų panaudota 0,5 tūkst. eurų, dėl paskelbto karantino II ketvirtį neįvyko suplanuoti seminarai..

2.2.1.1.1.20 str. komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidų planas – 48,0 tūkst. eurų. Gauta ir panaudota asignavimo lėšų 33,5 tūkst. eurų. 13,0 tūkst. eurų asignavimo lėšų liko nepanaudota kadangi mokame už faktiškai suteiktas paslaugas, Asignavimų lėšas panaudosime spalio mėn. už rugsėjo mėn. suteiktas paslaugas apmokėti.

3.1.1.2.1.2 str. negyvenamųjų pastatų įsigijimo išlaidų planas 28,2 tūkst. eurų nepanaudota, kadangi laimėję konkursą rangovai sutarties nevykdė. Pakartotiniai vyko viešųjų pirkimų konkursas darbams atlikti. Šiuo metu konkursas įvyko darbai vykdomi lėšas panaudosime IV –ketvirtį.

Gautų nepanaudotų asignavimų likutis banko sąskaitoje - 604,04 €, kurį sudaro:

2.1.1.1.1.1. (darbo užmokestis) – 152,81 €;

2.1.2.1.1.1. (socialinio draudimo) – 6,68 €;

2.2.1.1.1.5 (ryšių paslaugos) – 10,42 €;

2.2.1.1.106. (transporto išlaidos) – 84,27 €;

2.2.1.1.1.7 (aprangos ir patalynės įsigijimas bei priežiūra) – 23,52 €;

2.2.1.1.1.15 (mat. turto remontas) – 7,62 €;

2.2.1.1.1.16 (kvalifikacijos kėlimo) – 54,00 €;

2.2.1.1.1.21 (informacinių tech. prekių ir paslaugų įsigijimas) – 24,84 €;

2.2.1.1.1.30 (kitų prekių ir paslaugų įsigijimas) – 239,88 €.

2020 m. išlaidoms iš pajamų už atsitiktines paslaugas patvirtinta 16,6 tūkst. eurų biudžeto išlaidų sąmata. Ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas 11,1 tūkst. eurų. Planas neįvykdytas dėl ekstremaliosios situacijos šalyje, sporto salės remonto, paslaugos nėra teikiamos. Per ataskaitinį

laikotarpį už teikiamas paslaugas gauta lėšų 5.447,67 €, pervesta į savivaldybės biudžetą pajamų įmokų 5.411,11 €. Gauta asignavimų per ataskaitinį laikotarpį 2,2 tūkst. eurų, panaudota asignavimų 2,2 tūkst. eurų Gautos lėšos -35,56 eurai paskutinę mėnesio darbo dieną į išdą nepervestos.

Gautų nepanaudotų asignavimų likutis banko sąskaitoje 31,66 €

2020 m. sausio 1 d. savivaldybės biudžete pervestų, bet negautų lėšų likutis už paslaugas – 3.212,88 €. Gauta asignavimų per ataskaitinį laikotarpį 3.212,88€, panaudota asignavimų 3.212,88 €.

2020 metams savivaldybės biudžeto (151) programa 08.02.01.01 kultūros krepšelio asignavimo lėšų planas 0,5 tūkst. eurų. Ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas 0,5 tūkst. eurų nepanaudoti dėl ekstremaliosios situacijos.

2020 metams savivaldybės biudžeto (151) programa 08.05.02.31 asignavimų lėšų planas 10,2 tūkst. eurų . Gauta ir panaudota asignavimų 10,2 tūkst. eurų.

Asignavimų likutis banke;

2% GPM – 1.527,56 €;

Gautos pajamos už paslaugas iš biudžetinių įstaigų – 1.390,43 €

ES lėšų likutis pagal vykdomus projektus – 66.788,06 €

Kasoje piniginių lėšų likučių neturime.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje kreditinis įsiskolinimas – 6.009,26 €. Kreditinis įsiskolinimas 5.175,56 € už paslaugas ir prekes susidarė, kadangi sąskaitos už rugsėjo mėn. gautos spalio mėnesį. Spalio 12 d. kreditinis įsiskolinimas padengtas. Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo kreditinis įsiskolinimas - 633,91 eurų, priskaičiuotas darbo užmokestis už rugsėjo mėn. pagal užimtumo didinimo programą darbams atlikti. Lėšos gautos iš apskaitos skyriaus spalio mėn. Darbo užmokesčio kreditinis įsiskolinimas iš mokymo lėšų – 199,79 eurų padengtas spalio mėn.

Debetinis įsiskolinimas - ataskaitinio laikotarpio pabaigoje 460,77 €, iš jų:

Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams už prekes - 149,00 €

Gautinos sumos už suteiktas paslaugas – 311,77 €

Ateinančių laikotarpių sąnaudos – 227,75 €, iš jų:

transporto draudimas – 192,90 €;

leidinių prenumeratą – 24,20 €;

civilinės atsakomybės už pacientams padarytą žalą privalomas draudimas – 10,65 €.

Debetinis įsiskolinimas – 428,77 € mokinių važiavimo išlaidų kompensavimas

Direktorė

Lijana Giedraitienė

Vyr. buhalterė

Danutė Nacionienė