



PLUNGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS
ŽLIBINŲ KULTŪROS CENTRAS

Kodas 301779536 Žlibinų kaimas, Plungės raj., tel. +370 618 39049; 8 614 50328

Plungės rajono savivaldybės administracijos
finansų ir biudžeto skyriui

2019-01-18 Nr. F - 102

**AIŠKINAMASIS RAŠTAS PRIE BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATŲ VYKDYMO
2018 METŲ IV KETVIRČIŲ ATASKAITOS**

Plungės rajono savivaldybės Žlibinų kultūros centras įregistruotas 2008 m. liepos 1 d. Juridinių asmenų registre, kodas. 301779536. Plungės rajono savivaldybės kultūros centras turi skyrius - Kantaučiuose, Glaudžiuose, Staneliuose, ir Grumbliuose. Žlibinų kultūros centro veiklos sritis – kultūrinė-meninė veikla. Kultūros tikslai: tenkinti visuomenės kultūrinius poreikius, puoselėti etninę kultūrą, mėgėjų meną, kurti menines programas, plėtoti edukacinę, neformaliojo vaikų švietimo, pramoginę veiklą, rūpintis tautinių tradicijų išsaugojimu ir profesionalaus meno sklaida.

Plungės rajono savivaldybės tarybos 2018-06-28 sprendimu Nr. T1-118 patvirtinti nauji Plungės rajono savivaldybės Žlibinų kultūros centro nuostatai, kuriuose įtrauktas - Kantaučių daugiaviečių centras ir vykdomos funkcijos. Priešmokyklinę grupę lanko 7 vaikai, ikimokyklinę grupę lanko 9 vaikai.

Plungės rajono savivaldybės Žlibinų kultūros centre yra 14,65 etatai, iš jų 1,8 etato pedagoginių darbuotojų. 2018 metų gruodžio 31 d. dirbo 15 darbuotojų.

Buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis 2007 m. birželio 26 d. LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu Nr.X-1212, pagal patvirtintus viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus, apskaita tvarkoma taikant kaupimo principą. Biudžeto išlaidų vykdymo ataskaita sudaryta vadovaujantis LR finansų ministro 2011 m. birželio 30 d. įsakymu Nr. IK- 230 patvirtintomis taisyklėmis, Plungės rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2013 m. vasario 4 d. įsakymu Nr. D-66 ir Plungės rajono savivaldybės tarybos 2016 m. gruodžio 22 d. sprendimu Nr. T1-310. Biudžeto vykdymo ataskaita sudaryta taikant pinigų principą.

Plungės rajono savivaldybės Žlibinų kultūros centrui 2018 metams Plungės rajono savivaldybės tarybos 2018 metų vasario 15 dienos sprendimu Nr. T1-3 „Dėl Plungės rajono savivaldybės 2018 metų biudžeto patvirtinimo“ kultūros ir sporto programai skirta asignavimų savarankiškoms savivaldybės funkcijoms vykdyti 2018 metams – 101000 eurų ir 2018 m. biudžetinių įstaigų gaunamų lėšų ir pajamų 1400 eurų. Plungės rajono savivaldybės tarybos 2018 metų kovo 29 dienos sprendimu Nr. T1-63 „Dėl Plungės rajono savivaldybės 2018 metų biudžeto patvirtinimo pakeitimo“ kultūros ir sporto programai skirta asignavimų savarankiškoms savivaldybės funkcijoms vykdyti 2018 metams (kultūros projektams) – 2400 eurų. 2018m. gegužės 8 d. įsakymu Nr.D-394 Žlibinų kultūros centro 2018 m. programų išlaidų šamatoje (savarankiškos funkcijos) padaryti pakeitimai – Straipsnyje komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidose perkelta 500,00 eurų iš ketvirto ketvirčio į antrą ketvirtį 500,00 eurų. Plungės savivaldybės tarybos 2018 m. gegužės 24 d. sprendimu Nr.T1-113 2018 metų programų išlaidų šamatoje (savarankiškos funkcijos) padaryti pakeitimai – sumažinta straipsnio darbo užmokestis

500,00 eurų ir padidinta darbdavių socialinė parama II ketvirtį 300,00 eurų, III ketvirtį 100,00 eurų, IV ketvirtį 100,00 eurų.

Plungės rajono savivaldybės tarybos 2018 m. rugsėjo 27 d. sprendimu Nr. T1-210 skirta papildomai lėšų:

- 01 programai (savarankiškosios savivaldybės funkcijos) vykdyti 5900,00 eurų: 2600 – darbo užmokesčiui, 800 socialiniam draudimui, 2000 – komunalinėms išlaidoms, 500 – informacinėms technologijoms.

- 01 programai (mokinio krepšelis) vykdyti 4400 eurų: 3400 – darbo užmokesčiui, 1000 – socialiniam draudimui.

- 06 programai vykdyti 2500 eurų: 700 – darbo užmokesčiui, 300 – socialiniam draudimui, 1500 – transporto išlaidoms.

-06 programai (kultūros projektai) vykdyti 300 eurų – kitoms prekėms ir paslaugoms.

Plungės rajono savivaldybės tarybos 2018 m. spalio 25 d. sprendimu Nr. T1-234 skirta papildomai lėšų:

- 01 programai (mokinio krepšelis) vykdyti 1500 eurų: 1000 – darbo užmokesčiui, 300 – socialiniam draudimui, 200 eurų kitoms prekėms ir paslaugoms.

Plungės rajono savivaldybės tarybos 2018 m. lapkričio 29 d. sprendimu Nr. T1-264 skirta papildomai lėšų:

- 06 programai vykdyti 3000 eurų: 400 eurų materialiojo turto paprastojo remonto išlaidoms, 1500 eurų komunalinėms paslaugoms, 400 eurų informacijų technologijų prekėms ir paslaugoms, 700 eurų kitoms prekėms ir paslaugoms.

Plungės rajono savivaldybės tarybos 2018 m. gruodžio 22 d. sprendimu Nr. T1-310 sumažintas pajamų už prekes ir paslaugas planas 200 eurų ir sumažintas pajamų už patalpų nuomą planas 700 eur.

Biudžeto išlaidų sąmatos pagal patvirtintus finansavimo šaltinius, programas, funkcinę ir ekonominę klasifikaciją įvykdytos atsižvelgiant į patvirtintas biudžeto išlaidų sąmatas. Įstaiga per ataskaitinį laikotarpį gavo 133347,12 eurų. Iš jų asignavimų mokinio krepšeliui finansuoti – 5821,72 eurai, savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti – 124375,40 eurų, kultūros projektams 2700,00 eurų. Pajamų už prekes ir paslaugas susigražinta 450,00 eurų.

Per 2018 metus panaudota valstybės biudžeto lėšų mokinio krepšeliui finansuoti 5821,72 eurai. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 4321,72 eurai,
2. socialinio draudimo įmokoms 1300,00 eurai,
3. kitoms prekėms ir paslaugoms 200 eurų.

Savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti kultūros centrui patvirtintos Ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo (toliau – 01 programa) bei kultūros ir sporto (toliau – 06 programa) programos. Per ataskaitinį laikotarpį 06 programai pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją panaudota 106500 eurų savivaldybės biudžeto lėšų:

1. darbo užmokesčiui 63900 eurų,
2. socialinio draudimo įmokoms 20400 eurų,
3. prekėms ir paslaugoms 21900 eurų, iš jų:
 - 3.1. ryšių paslaugoms 700 eurų,
 - 3.2. transporto išlaidoms 1600 eurų,
 - 3.3. ilgalaikio materialiojo turto einamajam remontui 1600 eurų,
 - 3.4. kvalifikacijos kėlimui 100 eurų,
 - 3.5. komunalinėms paslaugoms 10100 eurų,
 - 3.6. informacinių technologijų prekių ir paslaugų išlaidos 2000 eurų;
 - 3.7. ūkinio inventoriaus įsigijimas 3000 eurų,
 - 3.8. kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos 2800 eurų,
4. darbdavių socialinė parama pinigais 300 eurų.

Per ataskaitinį laikotarpį 01 programai pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją panaudota 17875,40 eurų savivaldybės biudžeto lėšų:

1. darbo užmokesčiui 2000 eurų,
2. socialinio draudimo įmokoms 693,50 eurų,

3. prekėms ir paslaugoms eurų, iš jų:
 - 3.1. aprangai ir patalynei 1300 eurų,
 - 3.2. komunalinėms paslaugoms 2000 eurų,
 - 3.6. informacinių technologijų prekių ir paslaugų išlaidos 500 eurų;
 - 3.7. ūkinio inventoriaus įsigijimas 5100 eurų,
4. darbdavių socialinė parama pinigais 81,90 eurų,
5. Ilgalaikio turto įsigijimui 6200 eurų.

Lėšos per ataskaitinį laikotarpį, susigražinus uždirbtas pajamas už prekes ir paslaugas 450 eurų panaudotos:

1. prekėms ir paslaugoms 450 eurų, iš jų:
 - 1.1. kvalifikacijos kėlimui 50 eurų,
 - 1.2. kitoms prekėms ir paslaugoms 400 eurų.

Kultūros projekto lėšos 2700,00 eurų panaudotos kitoms prekėms ir paslaugoms įsigyti.

Pinigų likutis banke biudžeto lėšų sąskaitoje 2018 m. gruodžio 31 d. – 0,00 Eur.

Žlibinių kultūros centro kreditorinį įsiskolinimą 2018 m. gruodžio 31 d.(biudžeto lėšos) sudaro – 291,43 eurų tai:

1. socialinio draudimo įmokos – 29,38 eurų;
2. ryšių paslaugos– 38,99 eurų, (AB Telia Lietuva);
3. komunalinės paslaugos – 171,84 eurai (9,46 – ESO, Energijos tiekimas, 0,05 – UAB Plungės vandenys, 162,33 – TRATC)
4. kitos prekės ir paslaugos – 73,97 eurai (UAB Resvika)

Debitorinis įsiskolinimas 2018 m. gruodžio 31 d.– 543,38 eurų, tai išankstinai apmokėjimai: ryšių paslaugos 29,93 eurai (UAB Tele2), už diz. kurą 30,22 eurai (UAB Viada LT), už granules kurui 459,03 eurai(UAB Malkona), už prekes 24,20 eurų (UAB Autores baltic). Permoka atsirado dėl to, kad mokėjimo metu dar nebuvo pasibaigęs einamasis mėnuo ir nebuvo galima tiksliai nustatyti mokėjimų sumų. PVM sąskaitas faktūras šie tiekėjai pateikia sekančio mėnesio pradžioje.

Direktorius l.e.p.

Alina Bružienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos buhalterijos
Skyriaus vedėja

Genovaitė Bertašienė