



PLUNGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS ŽLIBINŲ KULTŪROS CENTRAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga. Žarėnų g. 46, Žlibinų k., Plungės r. tel. +370 618 39049; el.p.: zlibinaikc@gmail.com.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 301779536

Plungės rajono savivaldybės administracijos
finansų ir biudžeto skyriui

2020-10-14 Nr. F - 84

Aiškinamasis raštas prie 2020 metų rugsėjo 30 d. biudžeto išlaidų sąmatų vykdymo ataskaitų

I. Bendroji dalis

Plungės rajono savivaldybės Žlibinų kultūros centras (toliau – Kultūros centras) įregistruotas 2008 m. liepos 1 d. Juridinių asmenų registre, kodas. 301779536. Registravimo pažymėjimo Nr. 084926, pažymėjimas išduotas 2008 m. liepos 1 d. Savininkas – Plungės rajono savivaldybė. Buveinė – Žarėnų g. 46, Žlibinai, Plungės r., tel. +370 618 39049.

Žlibinų kultūros centras turi skyrius Kantaučiuose, Glaudžiuose, Staneliuose ir Grumbliuose.

Kultūros centras vykdo Kultūros ir sporto, Ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo ir Socialiai saugios ir sveikos aplinkos kūrimo programas.

Strateginis kultūros centro tikslas – ugdyti išsilavinusią ir kultūrą puoselėjančią bendruomenę socialiai saugioje aplinkoje.

Plungės rajono savivaldybės tarybos 2018-06-28 sprendimu Nr. T1-118 patvirtinti nauji Plungės rajono savivaldybės Žlibinų kultūros centro nuostatai, kuriuose įtrauktas - Kantaučių daugiafunkcinis centras ir vykdomos funkcijos.

Kultūros centras pagal veiklos pobūdį yra daugiafunkcis, pagrindinė veiklos sritis – kultūra.

Žlibinų kultūros centro veiklos sritis – kultūrinė-meninė veikla; ikimokyklinis, priešmokyklinis; neformalusis vaikų ir suaugusiųjų švietimas; švietimo pagalba. Kultūros centro 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, užtikrinti ikimokyklinį ir priešmokyklinį ugdymą, neformalųjį švietimą bei socialinių paslaugų organizavimą.

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Kantaučių daugiafunkcij centrą lankė 18 vaikų. Nuo metų pradžios padidėjo 4 vaikais. Priešmokyklinę grupę lanko 4 vaikai, ikimokyklinę grupę – 14 vaikų.

2020 m. rugsėjo 30 d. įstaigoje dirbo 18 darbuotojų pagal neterminuotas darbo sutartis. Užimtų etatų skaičius – 14,15, iš jų: 11,35 etatų nepedagoginių darbuotojų savarankiškoms savivaldybės funkcijoms atlikti; 1,8 – pedagoginės pareigybės; 1 etatas valdymui (direktorius).

Kultūros centro patvirtintus 2020 metų biudžeto lėšų asignavimus sudaro 8,14 % valstybės biudžeto tikslinė dotacija mokymo reikmėms finansuoti, 85,82 % savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškoms savivaldybės funkcijoms atlikti, 6,04 % asignavimų numatoma susigrąžinti iš biudžeto, pervedus įstaigos pajamas už nuomą, išlaikymą bei prekes ir paslaugas. Įstaiga turi paramos gavėjo statusą. Gaunama parama iš Lietuvos rėmėjų, iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (fizinį asmenų gyventojų pajamų mokesčio 2%).

II. Aiškinamojo rašto pastabos

Plungės rajono savivaldybės taryba 2020 m. vasario 13 d. sprendimu Nr. T1-32 patvirtino šiuos asignavimus 2020 metams:

1. Pajamų įmokų į savivaldybės biudžetą:

1.1. už prekes paslaugas – 2000 Eur,

1.2. už išlaikymą – 4100 Eur,

1.3. už nuomą – 1000 Eur.

2. Asignavimų Kultūros ir sporto programai vykdyti:

2.1. savarankiškomis savivaldybės funkcijoms, bendra suma 163700 Eur, iš jų darbo užmokesčiui 134400 Eur;

2.2. įstaigos gaunamų lėšų už prekes ir paslaugas – 2000 Eur;

2.3. įstaigos gaunamų lėšų už išlaikymą švietimo įstaigoje – 4100 Eur.

2.4. įstaigos gaunamų lėšų už ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuomą – 1000 Eur.

3. Asignavimų Ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo programai vykdyti:

3.1. valstybės biudžeto tikslinės dotacija mokymo reikmėms finansuoti, bendra suma 17000 Eur, iš jų darbo užmokesčiui 16300 Eur;

4. Asignavimų Socialiai saugios ir sveikos aplinkos kūrimo programai vykdyti:

4.1. savarankiškomis savivaldybės funkcijoms, bendra suma 13300 Eur, iš jų darbo užmokesčiui 9500 Eur;

Plungės rajono savivaldybės tarybos 2020 m. birželio 25 d. sprendimu Nr. T1-147 skirta 2100 Eur savarankiškomis savivaldybės funkcijoms (kultūros projektams).

Plungės rajono savivaldybės tarybos 2020 m. liepos 31 d. sprendimu Nr. T1-178 padidintas 2020 m. 3 ketv. įstaigos pajamų surinkimas už prekes ir paslaugas 5500 eurų bei padidintas įstaigos gaunamų lėšų už prekes ir paslaugas paskirstymas, išlaidų sąmatos str. „kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ – 5500 Eur.

Patvirtintas biudžetinių įstaigų pajamų įmokų planas 2020 metams 12600 Eur. BĮ pajamų likutis banko sąskaitoje 2020-01-01 – 742,81 Eur, Per ataskaitinį laikotarpį surinkta 8657,08 Eur pajamų (638,92 Eur už nuomą, 1681,46 Eur už vaikų išlaikymą Kantaučių daugiafunkciame centre, 6336,70 Eur už prekes ir paslaugas), į Plungės rajono savivaldybės išdą pervesta 7603,04 Eur. Susigrąžinta iš izdo 7341,26 Eur. Laikotarpio pabaigos likutis izde – 261,78 Eur.

Ataskaitinio laikotarpio asignavimų planas, įskaitant patikslinimus 2020 m. rugsėjo 30 d. – 157200 Eur, iš jų: valstybės biudžeto tikslinės dotacija mokymo reikmėms finansuoti – 12900 Eur, savivaldybės lėšos savarankiškomis savivaldybės funkcijoms vykdyti – 124000 Eur, moksleivių transporto lengvatoms kompensuoti 9800 Eur, įstaigos pajamos už prekes ir paslaugas – 6900 Eur, įstaigos pajamos už ilgalaikę ir trumpalaikę patalpų nuomą – 700 Eur ir įstaigos pajamos už išlaikymą švietimo įstaigoje – 2900 Eur.

Biudžeto išlaidų sąmatos įvykdytos pagal patvirtintus finansavimo šaltinius, programas, funkcinę ir ekonominę klasifikaciją, atsižvelgiant į patvirtintas biudžeto išlaidų sąmatas.

Per ataskaitinį laikotarpį Žlibinų kultūros centras gavo – 142067,47 Eur asignavimų. Iš jų: mokymo reikmėms finansuoti – 12501,60 Eur, savarankiškomis savivaldybės funkcijoms atlikti – 122224,61 Eur, įstaigos gaunamų lėšų už ilgalaikę ir trumpalaikę patalpų nuomą susigrąžinta – 692,16 Eur, už paslaugas susigrąžinta 6088,34 Eur, už vaikų išlaikymą švietimo įstaigoje – 560,76 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį panaudota valstybės biudžeto tikslinės dotacija mokymo reikmėms finansuoti – 12501,60 Eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. Darbo užmokesčiui – 12057,90 Eur,

2. Socialinio draudimo įmokoms – 179,44 Eur,

3. Kvalifikacijos kėlimui – 82 Eur,

4. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimui – 90 Eur,

5. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms – 3,65 Eur,
6. Darbdavio socialinė parama pinigais – 88,61 Eur (ligos pašalpa).

Savarankiškomis savivaldybės funkcijoms atlikti Kultūros centrui patvirtintos Kultūros sporto programa (toliau – 06 programa) bei Socialiai saugios ir sveikos aplinkos kūrimo programos (toliau – 04 programa).

Per ataskaitinį laikotarpį 06 programai panaudota – 112910,76 Eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. Darbo užmokesčiui – 95291,93 Eur,
2. Socialinio draudimo įmokoms – 1974,06 Eur,
3. Prekių ir paslaugų įsigijimui – 15369,82 Eur, iš jų:
 - 3.1. Mitybos išlaidoms – 513,86 Eur,
 - 3.2. Medikamentų ir medicininių prekių įsigijimui – 27,53 Eur,
 - 3.3. Ryšių paslaugoms – 296,46 Eur,
 - 3.4. Materialiojo turto paprastojo remonto išlaidoms – 1322,56 Eur,
 - 3.5. Kvalifikacijos kėlimo išlaidoms – 380 Eur,
 - 3.6. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms – 1552,21 Eur,
 - 3.7. Komunalinėms paslaugoms – 5887,61 Eur;
 - 3.8. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms – 5389,59 Eur.
4. Darbdavio socialinė parama pinigais – 274,95 Eur (ligos pašalpa).

Nepanaudotų savarankiškomis funkcijoms atlikti lėšų likutis banke – 291,26 Eur, kuris bus panaudotas per spalio mėnesį kitų prekių ir paslaugų įsigijimui.

2020 m. rugsėjo 30 d. 04 programai panaudota – 9022,59 Eur. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją asignavimai panaudoti:

1. Darbo užmokesčiui – 6462,63 Eur,
2. Socialinio draudimo įmokoms – 93,69 Eur,
3. Transporto išlaikymui – 2466,27 Eur.

Per ataskaitinį laikotarpį, Kultūros skyrius gavo 560,76 Eur asignavimų iš susigrąžintinų įstaigos pajamų už vaikų išlaikymą Kantaučių daugiafunkciame centre. Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją asignavimai panaudoti:

1. Vaikų mitybos išlaidoms padengti – 425,15 Eur,
2. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimui – 135,61 Eur.

Susigrąžintos įstaigos lėšos už patalpų nuomą panaudotos kitų prekių ir paslaugų išlaidoms padengti – 42,16 Eur. Nepanaudotų lėšų likutis banke – 600 Eur kitų prekių ir paslaugų įsigijimui.

Susigrąžintos įstaigos lėšos už prekes ir paslaugas (6088,34 Eur) panaudotos darbuotojų mitybos išlaidoms padengti 69,35 Eur ir kitų prekių ir paslaugų išlaidoms – 6018,99 Eur.

Kultūros centro mokėtinos sumos iš biudžeto lėšų 2020 m. rugsėjo 30 d. sudaro 2105,88 Eur. Detalizuojant pagal finansavimo šaltinius, iš lėšų savarankiškomis savivaldybės funkcijoms atlikti kultūros centro mokėtina suma – 1433,16 Eur, iš mokymo reikmėms finansuoti – 354,91 Eur, iš susigrąžintinų lėšų iš biudžeto – 317,81 Eur.

Analizuojant pagal biudžeto išlaidų ekonominės klasifikacijos straipsnius, ataskaitinio laikotarpio pabaigai liko mokėtinas darbo užmokestis 364,20 Eur, socialinio draudimo įmokos 31,15 Eur ir skola tiekėjams už prekes ir paslaugas 1710,53 Eur. Iš jų:

1. Mitybos išlaidos – 487,36 Eur N. Šimkuvienės prekybos įmonei;
2. Ryšių paslaugų įsigijimo išlaidos – 49,33 Eur (UAB „Tele2“);
3. Transporto išlaikymo paslaugų įsigijimo išlaidos – 384,20 Eur. UAB „Viada LT – 167,20 Eur, Žilvinui Riaukai už autobuso remontą – 217 Eur;
4. Materialiojo turto paprastojo remonto išlaidos – 98,40 Eur. Įsiskolinimas pagal paslaugų tiekėjus: už elektros ūkio įrenginių priežiūrą UAB „Megometras“ – 48,40 Eur, už šilumos įrenginių ir šildymo sistemų priežiūrą UAB „Eurosistema ir Ko“ – 50 Eur;

5. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos sudaro – 178,09 Eur. Įsiskolinimai pagal paslaugų teikėjus: 55,21 Eur už vandenį ir nuotekas UAB „Plungės vandenys; 104,55 Eur AB „Energijos skirstymo operatoriui ir 18,33 Eur UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“;

6. Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos – 139,15 Eur, t.y. UAB „Sistemų valdymo konsultacijos“ – 114,95 Eur ir UAB „NEVDA“ už dokumentų valdymo sistemos "Kontora" priežiūrą – 24,20 Eur;

7. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo sąnaudos – 374 Eur. Mokėtinos sumos yra iš savarankiškoms funkcijoms atlikti lėšų, t.y: Irenai Stražinskaitei-Glinskienei 100 Eur, UAB Mivada – 243,75 Eur, UAB Amazis – 30,25 Eur.

Pradelstų mokėtinų sumų, kurių įvykdymo terminas praleistas daugiau kaip 45 dienas nėra.

L.e.p. Direktorė

Alina Bružienė

Biudžetinių įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos skyriaus vedėja

Genovaitė Bertašienė