

PLUNGĖS SPORTO IR REKREACIJOS CENTRAS

Įstaigos kodas 302776863

Biudžetinė įstaiga

Adresas: A. Vaišvilos g. 32, Plungė

Plungės rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto skyriui

2020-10-12 Nr.3

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

I. BENDROJI DALIS

Subjektas, Plungės sporto ir rekreacijos centras (toliau Subjektas) yra biudžetinė įstaiga, įregistruota 2012 m. gegužės 5 d., NTR objekto kodas: 6899-1000-7010:0026, įstaigos kodas 302776863.

Plungės sporto ir rekreacijos centro buveinė: A. Vaišvilos g. 32, LT-90127 Plungė.

Pagrindiniai veiklos tikslai ir rūšys:

Tikslai: įgyvendinti bendrą valstybės ir savivaldybės kūno kultūros ir sporto plėtros politiką, sudaryti palankią aplinką rajono gyventojų laisvalaikio užimtumui.

93.1 – Sportinė veikla;

93.11 – Sporto įrenginių eksploatavimas;

93.12 – Sporto klubų veikla;

93.19 – Kita sportinė veikla.

Plungės sporto ir rekreacijos centras neturi kontroliuojamų, asocijuotų subjektų ir filialų.

Pateikiami duomenys išreikšti LR piniginiiais vienetais – eurai ir centais.

Finansiniai metai prasideda nuo sausio 1 d. iki gruodžio 31 d.

Įstaigos ataskaitinio laikotarpio – 2020 metų III ketv. - vidutinis darbuotojų skaičius – 35 iš jų 25 treneriai – sporto mokytojų. Ugdoma 11 sporto šakų: baidarių/kanojų irklavimas, buriavimas, dziudo, krepšinis, tinklinis, lengvoji atletika, orientavimosi sportas, regbis, sunkioji atletika, šachmatai, smiginis. Jas lanko 499 vaikai (43 grupės).

Centro patvirtintus (patikslintus) 2020 metų biudžeto lėšų asignavimus 5,24 % sudaro valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija mokinio krepšeliui finansuoti, 85,13 % savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti, pervedus Centro pajamas už turto nuomą 0,80 % , už prekes ir paslaugas 0,80 % , už išlaikymą 8,03 %. Centras turi paramos gavėjo statusą. Gaunama parama iš Lietuvos ir užsienio rėmėjų, iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (fizinių asmenų gyventojų pajamų mokesčio 2%).

II. Aiškinamojo rašto pastabos

Savivaldybės taryba 2020 m. vasario 13 d. sprendimu Nr.T1-32 patvirtino šiuos asignavimus:

1. Pajamų įmokų į savivaldybės biudžetą:
 - 1.1 už prekes paslaugas – 4,0 tūkst. eurų,
 - 1.2 už nuomą – 4,0 tūkst. eurų,
 - 1.3 už išlaikymą 40,00 tūkst. eurų.

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

2.1. savarankiškosios savivaldybės funkcijoms, bendra suma 424,1 tūkst.eurų, iš jų darbo užmokesčiui 346,7 tūkst.eurų;

2.2 mokinio krepšeliui, bendra suma 26,1 tūkst.eurų, iš jų darbo užmokesčiui – 25,7 tūkst.eurų;

2.3. įstaigos gaunamų lėšų už prekes ir paslaugas – 4,0 tūkst.eurų;

2.4. įstaigos gaunamų lėšų už nuomą – 4,0 tūkst.eurų;

2.4. įstaigos gaunamų lėšų už išlaikymą – 40,0 tūkst.eurų.

Savivaldybės tarybos 2020 m. liepos 30 d. sprendimu Nr.T1-178 padaryti sąmatos „Savarankiškosios savivaldybės funkcijos“ pakeitimai:
padidintas planas išlaidų eilutėje „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ 5,9 tūkst. eurų.

Biudžeto išlaidų sąmatos pagal patvirtintus finansavimo šaltinius, programas, funkcinę ir ekonominę klasifikaciją per III ketv. įvykdytos atsižvelgiant į patvirtintas biudžeto išlaidų sąmatas. Centras per ataskaitinį laikotarpį gavo 313002,77 Eur. Iš jų asignavimų mokinio krepšeliui finansuoti 18916,07 Eur, savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti – 270113,94 Eur. Pajamų už trumpalaikę patalpų nuomą susigražinta 1184,00 Eur, įstaigos gaunamų lėšų už prekes ir paslaugas susigražinta – 2296,00 Eur., įstaigos gaunamų lėšų už išlaikymą – 20492,76 Eur.

Per 2020 metus III ketv. panaudota valstybės biudžeto lėšų mokinio krepšeliui finansuoti 18916,07 Eur. Banke pinigų likutis 0,00 Eur.

Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 18666,87 Eur.,

2. socialinio draudimo įmokoms 249,20 Eur.

Savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti Centrai patvirtinta Ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo (toliau – 01) programa. Per 2020 m. III ketv. ataskaitinį laikotarpį 01 programai panaudota 270113,94 Eur. Banke pinigų likutis 0,00 Eur.

Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 219884,30 Eur.,

2. socialinio draudimo įmokoms 3723,38 Eur.,

3. prekėms ir paslaugoms 46183,76 Eur., iš jų:

3.1. medikamentams (ir darbuotojų sveikatos tikrinimui) 361,49 Eur.,

3.2. ryšių paslaugoms 2085,54 Eur.,

3.3. transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms 3553,85 Eur.,

3.4. komandiruočių išlaidoms 1404,00 Eur,

3.5. materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidoms 8383,92 Eur,

3.6. materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų išlaidoms 400,00 Eur,

3.7. kvalifikacijos kėlimui 575,50 Eur.,

3.8. komunalinėms paslaugoms 12779,45 Eur,

3.9. informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 4578,55 Eur.,

3.10. reprezentacinėms išlaidoms 161,46 Eur,

3.11. kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 11900,00 Eur.

4. socialinės išmokos 322,50 Eur., iš jų:

4.1. darbdavių socialinė parama pinigais 322,50 Eur.

5. materialiajam ir nematerialiajam turtui įsigyti 0,00 Eur, iš jų:

5.1. kitoms mašinoms ir įrenginiams 0,00 Eur.

Lėšos per ataskaitinį 2020 m. III ketv. laikotarpį, susigražinus Centro uždirbtas pajamas už turto nuomą, 1184,00 Eur. panaudotos:

1. prekėms ir paslaugoms 1184,00 Eur., iš jų:
 - 1.1. transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms 0,00 Eur.,
 - 1.2. komandiruočių išlaidoms 0,00 Eur.,
 - 1.3. kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 1184,00 Eur.

Banke pinigų likutis 0,00 Eur., nepanaudotas likutis išde 276,16 Eur.

Lėšos per ataskaitinį 2020 III ketv. laikotarpį, susigražinus Centro uždirbtas pajamas už prekes ir paslaugas, 2296,00 Eur. panaudotos:

1. prekėms ir paslaugoms 2296,00 Eur., iš jų:
 - 1.1. transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms 733,34 Eur.,
 - 1.2. komandiruočių išlaidoms 362,66 Eur.,
 - 1.3. kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 1200,00 Eur.

Banke pinigų likutis 0,00 Eur., panaudotas likutis išde -954,00 Eur.

Lėšos per ataskaitinį 2020 III ketv. laikotarpį, susigražinus Centro pajamas už išlaikymą, 20492,76 Eur. panaudotos:

1. prekėms ir paslaugoms 20492,76 Eur., iš jų:
 - 1.1. transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms 9264,29 Eur.,
 - 1.2. komandiruočių išlaidoms 8280,48 Eur.,
 - 1.3. kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 2947,99 Eur.

Banke pinigų likutis 0,00 Eur., nepanaudotas likutis išde 1394,75 Eur.

Viso nepanaudotas uždirbtų pajamų likutis išde 716,91 Eur.

III. MOKĖTINOS IR GAUTINOS SUMOS

Centro biudžeto lėšų kreditinis įsiskolinimas 2020 m. rugsėjo 30 d. sudaro 33568,88 Eur. Detalizuojant pagal finansavimo šaltinius, iš lėšų savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti Centro skola sudaro 31110,90 Eur, iš mokinio krepšelio 1667,87 Eur., iš įstaigos spec. pajamų lėšų 790,11 Eur., iš sporto plėtros programos skola 0,00 Eur.

Kreditorinį įsiskolinimą SAV B sudaro:

Darbo užmokestis: 27616,80 Eur.

Socialinio draudimo įmokos: 611,54 Eur.

Medikamentai: 33,00 Eur. (darbuotojų sveikatos tikrinimas).

Ryšių paslaugos: 116,24 Eur. (Telia Lietuva, AB, UAB „Bitė Lietuva“).

Transporto išlaikymas: 531,34 Eur. (UAB „Fleet Union“, UAB „Laivo sandėlis“).

Komandiruotės paslaugos: 0,00 Eur.

Nuoma: 1158,00 Eur. (UAB „Žemaitijos suvenyrai“ už salės nuomą).

Kvalifikacijos kėlimas: 169,23 Eur. (Klaipėdos krepšinio teisėjų asociacija 120,00 Eur., VŠĮ „Klaipėdos sporto projektai“ 40,00 Eur., Atskaitingi asmenys 9,23 Eur.)

Komunalinės paslaugos: 466,33 Eur. (UAB „Plungės šilumos tinklai“ 0,00 Eur., AB Energijos skirstymo operatorius 25,46 Eur., UAB „Plungės vandenys“ 1,16 Eur., UAB „Žemaitijos suvenyras 378,90 Eur., Žemaičių dailės muziejus 27,40 Eur., UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ 33,41 Eur.).

Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos: 114,95 Eur. (UAB „Sistemų valdymo konsultacijos“).

Kitos prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos: 228,22 Eur. (I Gaudutienės Ind. Įm.)

Darbdavių socialinė parama: 65,25 Eur. (Ligos pašalpa).

Kreditorinį įsiskolinimą SPEC lėšų sudaro:

Transporto išlaikymas: 59,53 Eur. (UAB „Translama“),

Komandiruotės paslaugos: 57,58 Eur. (Atskaitingi asmenys),

Kitos prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos: 673,00 Eur. (Kauno orientavimosi sporto klubas „Medeina“ 25,00 Eur., Klaipėdos dziudo klubas 390,00 Eur., Lietuvos tinklinio federacija 60,00 Eur., Visuomeninė organizacija orientavimosi sporto klubas „Perkūnas“ 198,00 Eur.).

MK kreditorinio įsiskolinimą sudaro:

Darbo užmokestis: 1622,85 Eur.;

Socialinio draudimo įmokos: 45,02 Eur.

Mokėjimų sumų, kurių mokėjimo terminas yra suėjęs, įstaiga neturi.

Ne biudžeto lėšų debetinį įsiskolinimą sudaro negauti tėvų įnašai už išlaikymą 7197,86 Eur., už nuomą 140,00 Eur., už prekes ir paslaugas 0,00 Eur. Išieškotina suma už padarytą žalą perduota Sporto mokyklos 3046,93 Eur. Viso: 10384,79 Eur.

Visa informacija apie mokestį už išlaikymą, atsiskaitymo terminus ir mokėjimo tvarką yra skelbiama <http://www.plungesrc.lt> internetiniame puslapyje.

Direktorius

Alvydas Viršilas

Centralizuotos buhalterinės apskaitos
skyriaus vedėja

Genovaitė Bertašienė