

PLUNGĖS SPORTO IR REKREACIJOS CENTRAS

Istaigos kodas 302776863

Biudžetinė įstaiga

Adresas: A. Vaišvilos g. 32, Plungė

Plungės rajono savivaldybės administracijos
Finansų ir biudžeto skyriui

2021-10-14 Nr.3

Aiškinamasis raštas prie 2021 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.

Istaigos ataskaitinio laikotarpio – 2021 metų III ketv. - vidutinis darbuotojų skaičius – 35 iš jų 24 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 472 vaikai (41 grupė).

Centro patvirtintus (patikslintus) 2021 metų biudžeto lėšų asignavimus 5,40 % sudaro valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija mokinio krepšeliui finansuoti, 86,46 % savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosioms savivaldybės funkcijoms vykdyti, pervedus Centro pajamas už prekes ir paslaugas 0,48 % , už išlaikymą 7,66 %. Centras turi paramos gavėjo statusą. Gaunama parama iš Lietuvos ir užsienio rėmėjų, iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (fizinų asmenų gyventojų pajamų mokesčio 2%).

II. Aiškinamojo rašto pastabos

Savivaldybės taryba 2021 m. vasario 18 d. sprendimu Nr.T1-50 patvirtino šiuos asignavimus:

1. Pajamų įmokų į savivaldybės biudžetą:

1.1 už prekes paslaugas – 2,5 tūkst. eurų,

1.2 už išlaikymą 40,00 tūkst. eurų.

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

2.1. savarankiškosios savivaldybės funkcijoms, bendra suma 451,6 tūkst. eurų, iš jų darbo užmokesčiui 372,4 tūkst. eurų;

2.2 mokinio krepšeliui, bendra suma 28,2 tūkst. eurų, iš jų darbo užmokesčiui – 27,8 tūkst. eurų;

2.3. įstaigos gaunamų lėšų už prekes ir paslaugas – 2,5 tūkst. eurų;

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

Savivaldybės tarybos 2021 m. liepos 30 d. sprendimu Nr.T1-216 padaryti sąmatos „Savarankiškosios savivaldybės funkcijos“ pakeitimai:

padidintas planas išlaidų eilutėje „Komandiruočių išlaidos“ 2,0 tūkst. eurų.,

padidintas planas išlaidų eilutėje „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ 4,0 tūkst. eurų.

Savivaldybės tarybos 2021 m. rugsėjo 29 d. sprendimu Nr.T1-253 padaryti sąmatos „Savarankiškosios savivaldybės funkcijos“ pakeitimai:

sumažintas planas išlaidų eilutėje „D lygio darbuotojų darbo užmokestis“ 1,0 tūkst. eurų.,

padidintas planas išlaidų eilutėje „Darbdavių socialinė parama pinigais“ 1,0 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 354297,81 Eur. Iš jų asignavimų mokinio krepšeliui finansuoti 19338,79 Eur, savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti – 310429,01 Eur. Pajamų už trumpalaikę patalpų nuomą susigrąžinta 0,00 Eur, įstaigos gaunamų lėšų už prekes ir paslaugas susigrąžinta – 1300,00 Eur., įstaigos gaunamų lėšų už išlaikymą – 23230,01 Eur.

Per 2021 metus III ketv. panaudota valstybės biudžeto lėšų mokinio krepšeliui finansuoti 19338,79 Eur. Banke pinigų likutis 0,00 Eur.

Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 19062,38 Eur.,

2. socialinio draudimo įmokoms 276,41 Eur.

Savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti Centrai patvirtinta Ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo (toliau – 01) programa. Per 2021 m. III ketv. ataskaitinį laikotarpį 01 programai panaudota 310429,01 Eur. Banke pinigų likutis 0,00 Eur.

Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 253399,63 Eur.,

2. socialinio draudimo įmokoms 4934,46 Eur.,

3. prekėms ir paslaugoms 51852,20 Eur., iš jų:

3.1. medikamentams (ir darbuotojų sveikatos tikrinimui) 241,00 Eur.,

3.2. ryšių paslaugoms 1181,31 Eur.,

3.3. transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms 4690,61 Eur.,

3.4. komandiruočių išlaidoms 2883,00 Eur.,

3.5. materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidoms 8485,12 Eur.,

3.6. kvalifikacijos kėlimui 600,00 Eur.,

3.7. komunalinėms paslaugoms 18183,25 Eur.,

3.8. informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 1838,15 Eur.,

3.9. reprezentacinėms išlaidoms 230,00 Eur.,

3.10. kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 13519,76 Eur.

4. socialinės išmokos 242,72 Eur., iš jų:

4.1. darbdavių socialinė parama pinigais 242,72 Eur.

Per 2021 III ketv., pravesta išdui pajamų už išlaikymą 23230,01 Eur., 23230,01 Eur. susigražinta ir panaudota:

1. prekėms ir paslaugoms 23230,01 Eur., iš jų:
 - 1.1. transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms 12360,99 Eur.,
 - 1.2. komandiruočių išlaidoms 6988,83 Eur.,
 - 1.3. kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 3880,19 Eur.

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

Per 2021 III ketv., pravesta išdui pajamų už prekes ir paslaugas 1400,00 Eur., 1300,00 Eur. susigražinta ir panaudota:

1. prekėms ir paslaugoms 1300,00 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 1300,00 Eur.

Banke pinigų likutis 0,00 Eur., nepanaudotas likutis išde 100,00 Eur.

III. MOKĖTINOS IR GAUTINOS SUMOS

Centro biudžeto lėšų kreditinis įsiskolinimas 2021 m. rugsėjo 30 d. sudaro 37735,03 Eur. Detalizuojant pagal finansavimo šaltinius, iš lėšų savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti Centro skola sudaro 34785,29 Eur, iš mokinio krepšelio 1788,27 Eur., iš įstaigos spec. pajamų lėšų 1161,47 Eur.

Kreditorinį įsiskolinimą SAV B sudaro:

Darbo užmokestis: 29254,37 Eur.

Socialinio draudimo įmokos: 574,39 Eur.

Medikamentai: 57,00 Eur. (darbuotojų sveikatos tikrinimas).

Ryšių paslaugos: 186,59 Eur. (Telia Lietuva, AB, UAB „Bitė Lietuva“).

Transporto išlaikymas: 632,00 Eur. (UAB „Fleet Union“, Fleet Complete Lietuva UAB).

Komandiruotės paslaugos: 0,00 Eur. (Atskaitingi asmenys).

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

Kvalifikacijos kėlimas: 100,00 Eur. (Klaipėdos krepšinio teisėjų asociacija).

Komunalinės paslaugos: 861,85 Eur. (UAB „Plungės šilumos tinklai“ 0,00 Eur., AB Energijos skirstymo operatorius 29,90 Eur., UAB „Ignitis“ 11,98 Eur., UAB „Plungės vandenys“ 1,16 Eur., UAB „Žemaitijos suvenyras 551,48 Eur., Žemaičių dailės muziejus 236,92 Eur., UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ 30,41 Eur.).

Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos: 499,95 Eur. (UAB „Sistemų valdymo konsultacijos“, UAB SGS Trade).

Reprezentacinės išlaidos: 71,00 Eur. (UAB „Hipoestės gėlės“).

Kitos prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos: 151,31 Eur. (UAB „Verslo stimulus“, UAB Saugos tarnyba „Argus“).

Darbdavių socialinė parama: 1238,83 Eur.

MK kreditorinio įsiskolinimą sudaro 1788,27 Eur.:

Darbo užmokestis: 1762,71 Eur.;

Socialinio draudimo įmokos: 25,56 Eur.

SPEC kreditorinio įsiskolinimą sudaro 1161,47 Eur.:

Transporto išlaikymas: 640,05 Eur. (UAB „Keliavežys, Ind. įm. Algimantas Domarkas, Plungės raj. Žemaičių Kalvarijos M. Valančiaus gimnazija).

Komandiruočių paslaugos: 176,42 Eur. (Atskaitingi asmenys, VšĮ „Lietuvos šachmatų mokykla).

Kitos prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos: 345,00 Eur.(Klaipėdos dziudo klubas, Orientavimosi sporto klubas „Saulė“).

Ne biudžeto lėšų debetinį įsiskolinimą sudaro negauti tėvų įnašai už išlaikymą 4305,22 Eur. Išieškotina suma už padarytą žalą perduota Sporto mokyklos 3046,93 Eur. Viso: 7352,15 Eur.

Mokėtinų sumų, kurių apmokėjimo terminas yra suėjęs įstaiga neturi.

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