

## **PLUNGĖS SPORTO IR REKREACIJOS CENTRAS**

Įstaigos kodas 302776863

Biudžetinė įstaiga

Adresas: A. Vaišvilos g. 32, Plungė

Plungės rajono savivaldybės administracijos  
Finansų ir biudžeto skyriui

2022-01-12 Nr.4

### **Aiškinamasis raštas prie 2021 metų gruodžio 31 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.

Pagrindinis Centro tikslas – įgyvendinant valstybinę sporto plėtros strategiją, sudaryti Plungės rajono gyventojams geras sąlygas sportuoti, kūno kultūros ir sporto paslaugoms plėtoti, gambiausiems sportininkams siekti aukštų rezultatų.

Pagrindinė veiklos sritis yra sportinis ugdymas ir kita sporto veikla.

Centro nuostatai patvirtinti Plungės rajono savivaldybės sprendimu 2021-10-28 Nr. T1-260.

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 – 2021 metų IV ketv. - vidutinis darbuotojų skaičius – 34 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 524 vaikai (42 grupė).

Centro patvirtintus (patikslintus) 2021 metų biudžeto lėšų asignavimus 5,12 % sudaro valstybės biudžeto specialioji tikslinė dotacija mokinio krepšeliui finansuoti, 86,96 % savivaldybės biudžeto lėšos savarankiškosoms savivaldybės funkcijoms vykdyti, pervedus Centro pajamas už prekes ir paslaugas 0,67 % , už išlaikymą 7,25 %. Centras turi paramos gavėjo statusą. Gaunama parama iš Lietuvos ir užsienio rėmėjų, iš Valstybinės mokesčių inspekcijos (fizinių asmenų gyventojų pajamų mokesčio 1,2%).

#### **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.

Savivaldybės tarybos 2021 m. spalio 28 d. sprendimu Nr.T1-278 padaryti sąmatos „Savarankiškosios savivaldybės funkcijos“ pakeitimai:

padidintas planas išlaidų eilutėje „Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos“ 0,8 tūkst. eurų.,

padidintas planas išlaidų eilutėje „Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ 1,5 tūkst. eurų,

padidintas planas išlaidų eilutėje „Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos“ 9,7 tūkst. eurų.

Savivaldybės tarybos 2021 m. lapkričio 26 d. sprendimu Nr.T1-305 padaryti sąmatos „Savarankiškosios savivaldybės funkcijos“ pakeitimai:

sumažintas planas išlaidų eilutėje „Komandiruočių išlaidos“ 2,3 tūkst. eurų.,

padidintas planas išlaidų eilutėje „Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos“ 2,5 tūkst. eurų,

padidintas planas išlaidų eilutėje „Darbdavių socialinė parama pinigais“ 2,3 tūkst. eurų,

padidintas planas išlaidų eilutėje „Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos“ 0,7 tūkst. eurų.

Savivaldybės tarybos 2021 m. gruodžio 27 d. sprendimu Nr.T1-308 padaryti sąmatos „Savarankiškosios savivaldybės funkcijos“ pakeitimai:

padidintas planas išlaidų eilutėje „Komandiruočių išlaidos“ 5,5 tūkst. eurų.,

padidintas planas išlaidų eilutėje „Darbdavių socialinė parama pinigais“ 0,2 tūkst. eurų,

padidintas planas išlaidų eilutėje „Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos“ 0,8 tūkst. eurų.

Padidintas įstaigos pajamų planas (už prekes ir paslaugas) 1,2 tūkst. eurų.

Biudžeto išlaidų sąmatos pagal patvirtintus finansavimo šaltinius, programas, funkcinę ir ekonominę klasifikaciją, per 2021 metus įvykdytos atsižvelgiant į patvirtintas biudžeto išlaidų sąmatas. Centras per ataskaitinį laikotarpį gavo 544996,76 Eur. Iš jų asignavimų mokinio krepšeliui finansuoti 28200,00 Eur, savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti – 479260,50 Eur. Pajamų už trumpalaikę patalpų nuomą susigražinta 0,00 Eur, įstaigos gaunamų lėšų už prekes ir paslaugas susigražinta – 2886,81 Eur., įstaigos gaunamų lėšų už išlaikymą – 34649,45 Eur.

Per 2021 metus panaudota valstybės biudžeto lėšų mokinio krepšeliui finansuoti 28200,00 Eur. Banke pinigų likutis 0,00 Eur.

Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 27800,00 Eur.,

2. socialinio draudimo įmokoms 400,00 Eur.

Savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti Centru patvirtinta Ugdymo kokybės ir modernios aplinkos užtikrinimo (toliau – 01) programa. Per 2021m. ataskaitinį laikotarpį 01 programai panaudota 479260,50 Eur. Banke pinigų likutis 0,00 Eur.

Pagal išlaidų ekonominę klasifikaciją lėšos panaudotos:

1. darbo užmokesčiui 374600,00 Eur.,
2. socialinio draudimo įmokoms 7200,00 Eur.,
3. prekėms ir paslaugoms 82600,00 Eur., iš jų:
  - 3.1. medikamentams (ir darbuotojų sveikatos tikrinimui) 700,00 Eur.,
  - 3.2. ryšių paslaugoms 1900,00 Eur.,
  - 3.3. transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms 8000,00 Eur.,
  - 3.4. komandiruočių išlaidoms 3600,00 Eur.,
  - 3.5. materialiojo ir nematerialiojo turto nuomos išlaidoms 13200,00 Eur.,
  - 3.6. Materialiojo turto paprastojo remonto prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos 2500,00 Eur.,
  - 3.7. kvalifikacijos kėlimui 900,00 Eur.,
  - 3.8. komunalinėms paslaugoms 29000,00 Eur.,
  - 3.9. informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 3500,00 Eur.,
  - 3.10. reprezentacinėms išlaidoms 400,00 Eur.,
  - 3.11. kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 18900,00 Eur.
4. socialinės išmokos 3700,00 Eur., iš jų:
  - 4.1. darbdavių socialinė parama pinigais 3700,00 Eur.
5. Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos 11160,50 Eur.,
  - 5.1. Kito ilgalaikio materialiojo turto įsigijimo išlaidos 11160,50 Eur.

Per 2021 metus pravesta išdui pajamų už išlaikymą 34649,45 Eur., 34649,45 Eur. susigražinta ir panaudota:

1. prekėms ir paslaugoms 34649,45 Eur., iš jų:
  - 1.1. transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms 17944,89 Eur.,
  - 1.2. komandiruočių išlaidoms 10579,17 Eur.,
  - 1.3. kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 6125,39 Eur.

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

Per 2021 metus pravesta išdui pajamų už prekes ir paslaugas 2886,81 Eur., 2886,81 Eur. susigražinta ir panaudota:

1. prekėms ir paslaugoms 2886,81 Eur., iš jų:
  - 1.1. transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidoms 386,81 Eur.,
  - 1.2. komandiruočių išlaidoms 0,00 Eur.,
  - 1.3. kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidoms 2500,00 Eur.

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

### **III. MOKĖTINOS IR GAUTINOS SUMOS**

Centro biudžeto lėšų kreditinis įsiskolinimas 2021 m. gruodžio 31 d. sudaro 1453,42 Eur. Detalizuojant pagal finansavimo šaltinius, iš lėšų savarankiškosios savivaldybės funkcijoms vykdyti Centro skola sudaro 1453,42 Eur, iš mokinio krepšelio 0,00 Eur., iš įstaigos spec. pajamų lėšų 0,00 Eur.

**Kreditorinį įsiskolinimą SAV B sudaro:**

**Komunalinės paslaugos:** 1453,42 Eur. (UAB „Plungės šilumos tinklai“ 61,82 Eur., UAB „Plungės vandenys“ 12,46 Eur., UAB „Žemaitijos suvenyras 1335,56 Eur., UAB „Telšių regiono atliekų tvarkymo centras“ 43,58 Eur.).

**Debtinį įsiskolinimą SAV B 574,73 Eur. sudaro:**

**Socialinio draudimo įmokos:** 129,54 Eur.

**Ryšių paslaugos:** 73,97 Eur. (UAB „Bitė Lietuva“, AB „Telia“).

**Transporto išlaikymas:** 240,27 Eur. (UAB „Fleet Union“).

**Komunalinės paslaugos:** 14,34 Eur. (AB „Energijos skirstymo operatorius“ 8,50 Eur., UAB „Ignitis“ 5,84 Eur.).

**Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos:** 5,80 Eur. (UAB „Nevda“).

**Kitos prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos:** 110,81 Eur. (UAB „Antikva“ 48,00 Eur., UAB „Rudagys“ 9,00 Eur., UAB „Argus“ 16,61 Eur., UAB WARF 37,20 Eur.).

Permokos tiekėjams už paslaugas atsirado dėl to, kad mokėjimo metu dar nebuvo pasibaigęs einamasis mėnuo ir nebuvo galima tiksliai nustatyti mokėtinų sumų, o išankstiniai apmokėjimai tiekėjams dėl per einamąjį mėnesį gautų ir apmokėtų išankstinių sąskaitų faktūrų. PVM sąskaitas faktūras tiekėjai pateikia sekančio mėnesio pradžioje arba kai suteiktos paslaugos ir gautos prekės (atsargos).

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