

RASEINIŲ MENO MOKYKLA
Įmonės kodas 190115569, Vytauto Didžiojo g. 15, Raseiniai

**BIUDŽETO IŠLAIDŲ ŠAMATOS VYKDYMO 2023 M. RUGSĖJO 30 D.
ATASKAITOS AIŠKINAMASIS RAŠTAS**
Raseiniai

I. BENDROJI DALIS

2023 m. III ketvirčio biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys sudarytas vadovaujantis pagal patvirtintą 2008 m. gruodžio 31 d. Lietuvos Respublikos finansų ministerijos įsakymą Nr. 1K-465 „Dėl finansų ministro 2008 m. gruodžio 31 d. įsakymo nr. 1k-465 „dėl valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų žemesniojo lygio biudžeto vykdymo ataskaitų sudarymo taisyklių ir formų patvirtinimo“ pakeitimo“ (įsakymo nauja redakcija nuo 2022-03-03 pagal LR FM 2022-03-02 įsakymą Nr. 1 K-74, TAR, 2022-03-02 Nr. 4102) taisyklių 5 punktu.

2023 m. III ketvirčio biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys pateiktas pagal 2023 m. rugsėjo 30 d. duomenis.

Ataskaitos sudaromos pagal paskutinės ataskaitinio laikotarpio dienos duomenis, iš jų forma Nr. 1 ir forma Nr. 2 eurais ir euro centais su dviem ženklais po kablelio), o forma Nr. 3, forma Nr. 4, forma Nr. B-1 – tūkstančiais eurų su vienu ženklu po kablelio.

II. BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Mokykla sudaro ir teikia žemesniojo lygio finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius. 2023 m. rugsėjo 30 d. biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį sudaro:

1. Biudžetinių įstaigų pajamų 2023 m. rugsėjo 30 d. ketvirtinės ataskaitos forma Nr. 1

Negautų asignavimų 2023 m. sausio 1 d. 35201,50 eurų. Specialiosioms programoms vykdyti patvirtinta metinė programos šamata 49000,00 Eur. iš jų III ketvirtį 41200,00 eurų Planuojamos surinkti lėšos už teikiamas ugdymo paslaugas. 2023 m. rugsėjo 30 d. specialiųjų lėšų į savivaldybės biudžetą nepervesta, gauta ir panaudota 6547,94 Eur.

2. Biudžeto išlaidų šamatos vykdymo 2023 m. rugsėjo 30 d. ketvirtinės ataskaitos forma Nr. 2

Biudžeto išlaidų šamatos vykdymo pagal programas, uždavinius ir priemones ataskaitose pateikiama išsami informacija apie biudžeto išlaidų plano vykdymą ir asignavimų panaudojimą Mokyklos veiklai užtikrinti ir savarankiškomis funkcijoms vykdyti:

2023 m. III ketv Savivaldybės biudžeto lėšų patvirtinta išlaidų sąmata – 751456,00 Eur.
Gauti 738123,46 Eur. ir panaudoti asignavimai 737782,18 Eur., t.y. 98,18 %. iš jų darbo užmokestis ir socialinis draudimas gauta 681975,69 Eur ir panaudota 682975,69 Eur. t.y -99,68 %.

2023 m. III ketv Savivaldybės biudžeto lėšų (mokinių pavežėjimas) patvirtinta išlaidų sąmata – 600,00 Eur. Asignavimų gauta 324,20 eurų ir panaudota 324,20 eurai t.y 54,03 %

2023 m. III ketv mokinio krepšelio lėšų patvirtinta išlaidų sąmata –0,00 Eur. Asignavimų negauta ir nepanaudota t.y 0.00%

2023 m. III ketv įstaigos pajamų lėšų už suteiktas paslaugas patvirtinta sąmata – 81401,50 Eur. Gauta ir panaudota 6547,94 Eur., t.y 8,04 % iš jų darbo užmokestis ir socialinis draudimas negauta ir nepanaudota ; prekėms ir paslaugoms įsigyti gauta ir panaudota 1501,94 Eur.t.y. 10,71 %; ilgalaikio materialaus turto įsigijimui gauta ir panaudota 5046,00 t.y 50.46 %

2023 m. III ketv įstaigų kultūrinių renginių organizavimo patvirtinta išlaidų sąmata –2500,00 Eur. Asignavimų gauta 761,82 Eur. ir panaudota 761,82 Eur.t.y. 30,47 %

2023 m. III ketv įstaigų savivaldybės biudžeto lėšos kitoms išlaidoms (materialinės bazės gerinimas) finansuoti patvirtinta išlaidų sąmata –7530,00 Eur. Asignavimų gauta 7530.00 eurų ir panaudota 7530.00 eurų. t. y 100.00%

3. Mokėtinų sumų 2023 m. rugsėjo 30 d. ataskaitos forma

Raseinių meno mokyklos mokėtinų ir gautinų sumų ataskaitoje apskaitomas 84808,05 eurų mokėtinų sumų įsiskolinimas, iš jų:

- mokėtinas darbo užmokestis -81609,12 Eur.;
- socialinio draudimo įmokos –1260,81 Eur.;
- darbdavių socialinė parama -66,51 Eur.;
- mokėtinų kompensacijos už transportą -776,00 Eur.;
- mokėtinų sumos atskaitingiems asmenims -200,00 Eur.
- prekių ir paslaugų naudojimas – 1095,61 Eur., iš jų :
 - medikamentų ir medicininių prekių bei paslaugų įsigijimo išlaidos
 - ryšių išlaidos – 132,71 Eur.;
 - ekspertų ir konsultantų paslaugų įsigijimo išlaidos – 99,83 eur.;
 - komunalinės paslaugos - 673,68 Eur.;
 - prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos -153,65 eur.;

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje ilgalaikių ar pradelstų įsiskolinimų nėra.

2022 m. gruodžio 31 d. mokykla neturėjo nepanaudoto lėšų likučio, kuris 2023 metais būtų įskaitytas į nuo metų pradžios gautus asignavimus. 2023 m. sausio 1 d. biudžetinių lėšų likutis Mokyklos banko sąskaitoje buvo 0,00 Eur. 2023 m. rugsėjo 30 d. biudžetinių lėšų sąskaitos likutis 341,28 Eur.

Iš Europos Sąjungos fondų ir kitų tarptautinių finansinės paramos lėšų bendrai finansuojamų projektų tarnyba nevykdo.

Direktorė

Raminta Sakavičienė

Įstaigų centralizuotos buhalterinės apskaitos
Skyriaus vedėja

Gražina Račienė

Valdžios sektoriaus subjektų apskaitos duomenų
teikimo Finansų ministerijai ir skelbimo taisyklių
9 priedas

(Mokėtinų sumų ataskaitos forma)

Raseinių meno mokykla, k 190115569, Vytauto Didžiojo g. 15. Raseiniai

(įstaigos pavadinimas, kodas Juridinių asmenų registre, adresas)

MOKĖTINŲ SUMŲ

2023 M. Rugsėjo 30 D.

ketvirtinė
(metinė, ketvirtinė)

ATASKAITA

2023.10.25 Nr. _3_

(data)

	Kodas
Ministerijos / Savivaldybės	
Departamento	
Įstaigos	

(tūkst. eurų)

Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas	Išlaidų pavadinimas	Eil. Nr.	Mokėtinų sumos		
			biudžeto lėšos		
			likutis metų pradžioje	likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
				iš viso	iš jų ilgalaikių įsiskolinimų likutis
1	2	3	4	5	6
2	IŠLAIDOS	1	3,7	84,1	
2 1	Darbo užmokestis ir socialinis draudimas	2	0,1	82,9	
2 1 1	Darbo užmokestis	3	0,1	81,6	
2 1 1 1 1 1	Darbo užmokestis pinigais	4	0,1	81,6	
	iš jų: gyventojų pajamų mokestis	5		14,8	
2 1 1 1 2 1	Pajamos natūra	6			
2 1 2	Socialinio draudimo įmokos	7		1,3	
2 2	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	8	3,6	1,1	
2 2 1	Prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos	9	3,6	1,1	
2 3	Palūkanos	10			
2 3 1	Palūkanos	11			
2 3 2	Žemės nuoma	12			
2 4	Subsidijos	13			
2 4 1	Subsidijos iš biudžeto lėšų	14			
2 4 1 1 1 1	Subsidijos importui	15			
2 4 1 1 1 2	Subsidijos gaminiams	16			
2 4 1 1 1 3	Subsidijos gamybai	17			
2 5	Dotacijos	18			
2 5 1	Dotacijos užsienio valstybėms	19			
2 5 1 1 1 1	Dotacijos užsienio valstybėms einamiesiems tikslams	20			
2 5 1 1 1 2	Dotacijos užsienio valstybėms turtui įsigyti	21			
2 5 2	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms	22			
2 5 2 1 1 1	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms einamiesiems tikslams	23			
2 5 2 1 1 2	Dotacijos tarptautinėms organizacijoms turtui įsigyti	24			

2	5	3				Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams	25			
2	5	3	1	1	1	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams einamiesiems tikslams	26			
2	5	3	1	1	2	Dotacijos savivaldybėms einamiesiems tikslams	27			
2	5	3	2	1	1	Dotacijos kitiems valdžios sektoriaus subjektams turtui įsigyti	28			
2	5	3	2	1	2	Dotacijos savivaldybėms turtui įsigyti	29			
2	6					Įmokos į Europos Sąjungos biudžetą	30			
2	6	1				Tradiciniai nuosavi išteklių	31			
2	6	2				Pridėtinės vertės mokesčio nuosavi išteklių	32			
2	6	3				Bendrųjų nacionalinių pajamų nuosavi išteklių	33			
2	6	4				Biudžeto disbalansų korekcija Jungtinės Karalystės naudai	34			
2	6	5				Su nuosavais išteklių susijusios baudos, delspinigiai ir neigiamos palūkanos	35			
2	6	6				Neperdirbto plastiko atliekų nuosavi išteklių	36			
2	7					Socialinės išmokos (pašalpos)	37		0,0	
2	7	1				Socialinio draudimo išmokos (pašalpos)	38			
2	7	1	1	1	1	Socialinio draudimo išmokos pinigais	39			
2	7	1	1	1	2	Socialinio draudimo išmokos natūra	40			
2	7	2				Socialinė parama (soc. paramos pašalpos) ir rentos	41			
2	7	2	1	1	1	Socialinė parama pinigais	42			
2	7	2	1	1	2	Socialinė parama natūra	43			
2	7	2	2	1	1	Rentos	44			
2	7	3				Darbdavių socialinė parama	45			
2	8					Kitos išlaidos	46		0,1	
2	8	1	1			Kitos išlaidos einamiesiems tikslams	47			
2	8	1	1	1	1	Stipendijos	48			
2	8	1	1	1	2	Kitos išlaidos kitiems einamiesiems tikslams	49		0,1	
2	8	1	1	1	3	Valiutos kurso įtaka	50			
2	8	1	2			Kitos išlaidos turtui įsigyti	51			
2	9					Pervedamos Europos Sąjungos, kitos tarptautinės finansinės paramos ir bendrojo finansavimo lėšos	52			
3						MATERIALIOJO IR NEMATERIALIOJO TURTO ĮSIGIJIMO, FINANSINIO TURTO PADIDĖJIMO IR FINANSINIŲ ĮSIPAREIGOJIMŲ VYKDYMO IŠLAIDOS	53			
3	1					Materialiojo ir nematerialiojo turto įsigijimo išlaidos	54			
3	1	1				Ilgalaikio materialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	55			
3	1	2				Nematerialiojo turto kūrimo ir įsigijimo išlaidos	56			
3	1	3				Atsargų kūrimo ir įsigijimo išlaidos	57			
3	1	4				Ilgalaikio turto finansinės nuomos (lizingo) išlaidos	58			
3	1	5				Biologinio turto ir žemės gelmių išteklių įsigijimo išlaidos	59			
3	2					Finansinio turto padidėjimo išlaidos (finansinio turto įsigijimo / investavimo išlaidos)	60			
3	3					Finansinių įsipareigojimų vykdymo išlaidos (grąžintos skolos)	61			
						IŠ VISO (2 + 3)	62	3,7	84,1	

Pastaba. Ilgalaikių įsipareigojimų likutis – įsipareigojimai, kurių terminas ilgesnis negu 1 metai.

Mokyklos direktorė
(įstaigos vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Skryiaus vedėja
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris) / centralizuotos apskaitos įstaigos vadovo arba jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

Raminta Sakavičienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Gražina Račienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

PATVIRTINTA

Raseinių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus

2019 m. balandžio 9 d. įsakymu Nr. A1-336

Raseinių meno mokykla

(Įstaigos pavadinimas)

Raseinių rajono savivaldybės administracijos

Budžeto ir finansų analizės skyriui

PAŽYMA DĖL FINANSAVIMO SUMŲ

2023-10-17 Nr. 3

Raseiniai

(sudarymo vieta)

Ataskaitinis laikotarpis: 2023 m. III ketvirtis

Sukaupta finansavimo pajamų suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Programos kodas	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma, Eur
1	103	09.02.02.01.	02.01.01.01	2.1.1.1.1.1.	39709,49
2	103	09.02.02.01.	02.01.01.01	2.1.2.1.1.1.	644,78
3	103	09.02.02.01.	02.01.01.01	2.7.3.1.1.1. (ligos)	66,51
4	103	09.02.02.01.	02.01.01.01	2.7.3.1.1.1. (atidėjiniai)	18878,01
5	103	09.02.02.01.	02.01.01.01	2.1.1.1.1.1. rezerv.	3654,49
6	103	09.02.02.01.	02.01.01.01	2.1.2.1.1.1. rezerv.	53,49
7	103	09.02.02.01.	02.01.01.01	2.2.1.1.1.02	35,74
8	103	09.02.02.01.	02.01.01.01	2.2.1.1.1.05	108,82
9	103	09.02.02.01.	02.01.01.01	2.2.1.1.1.17	99,83
10	103	09.02.02.01.	02.01.01.01	2.2.1.1.1.20	379,19
11	103	09.02.02.01.	02.01.01.01	2.8.1.1.1.2.	776,00
12	103	09.02.02.01.	02.01.01.01	2.2.1.1.1.30	130,75
13	102	05.01.02.01	08.02.01.06	2.8.1.1.1.2.	-190,00
					64347,10
1	2011	09.02.02.01.	02.01.01.01	2.1.1.1.1.1.	4591,52
2	2011	09.02.02.01.	02.01.01.01	2.1.2.1.1.1.	66,57
					4658,09
Iš viso:					69005,19

Gautinų finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Programos kodas	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma, Eur
Iš viso:					

Per ataskaitinį laikotarpį gautos finansavimo sumos:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Programos kodas	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma, Eur
1	103	09.05.01.01	02.01.01.01		738123,46
2	103	09.06.01.01	02.01.01.04		324,20
3	102	08.02.01.06	05.01.02.01		761,82
4	102	09.05.01.01	02.01.03.20		7530,00
Iš viso:					746739,48

Gražintinos finansavimo sumos ataskaitinio laikotarpio pabaigoje:

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Valstybės funkcija	Programos kodas	Ekonominės klasifikacijos straipsnis	Suma, Eur
Iš viso:					

Direktorė

Raminta Sakavičienė

Skyriaus vedėja

Gražina Račienė