# ŠIAULIŲ DAILĖS MOKYKLA

# AIŠKINAMASIS RAŠTAS

**PRIE 2019 METŲ BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ**

2020 m. sausio 24 d.

Šiauliai

Šiaulių dailės mokyklos 2019 metų biudžeto išlaidų sąmatos asignavimų bendras patvirtintas planas, įskaitant patikslinimus – 415481,60 eurų Iš jų: 353200,00 eurų – savivaldybės biudžeto lėšos, 44081,60 eurų – pajamų lėšos (37500,00 eurų - tėvų įmokų lėšos, 6581,60 eurų - praėjusių metų likutis), 18200,00 eurų – valstybės lėšos (finansavimo šaltinis 1431).

2019 metų asignavimų bendro plano (įskaitant patikslinimus) pokytis, lyginant su 2018 metais:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Finansavimo šaltinis** | **2018m. asignavimai** | **2019m. asignavimai** | **Pokytis: (+) padidėjo,**  **(-) sumažėjo** |
| Savivaldybės biudžeto lėšos (151) | 323000,00 | 353200,00 | +30200,00 |
|  |  |  |  |
| Valstybės lėšos (1431) | 4700,00 | 18200,00 | +13500,00 |
|  |  |  |  |
| Specialiųjų programų lėšos 33 priemonė (tėvų įmokos) | 32500,00 | 37500,00 | +5000,00 |
| Specialiųjų programų lėšos 30 priemonė (praėjusių metų likučiai) | 2917,16 | 6581,60 | +3664,44 |
| IŠ VISO ASIGNAVIMŲ: | 363117,16 | 415481,60 | +52364,44 |

2019 metais Šiaulių miesto savivaldybės skirti biudžeto asignavimai padidėjo 9,35 proc. lyginant su 2018 metais.

2019 metų metinis tėvų įmokų planas, įskaitant patikslinimus – 37500,00 eurų. Iki 2019 m. gruodžio 31 d. surinkta 39876,07 € tėvų įmokų lėšų. Lyginant su 2018 metų ataskaitiniu laikotarpiu (2018 metais surinkta įmokų 33294,78 €), tėvų įmokų lėšų surinkta 6581,29 eurų daugiau. Surinktų lėšų padidėjimui turėjo įtakos padidėjęs atlyginimo dydis už mokslą.

Biudžeto lėšų banko sąskaitos likutis 2019 m. gruodžio 31 d. – 0,00 €.

Pajamų lėšų banko sąskaitos likutis 2019 m. gruodžio 31 d. – 295,65 €., kadangi tėvai perveda įmokas į banką iki gruodžio 31 d.

2019 metų savivaldybės biudžeto lėšų kasinių išlaidų pokytis, lyginant su 2018 metais:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Išlaidų straipsnio pavadinimas** | **2018m. išlaidos** | **2019m. išlaidos** | **Pokytis: (+) padidėjo,**  **(-) sumažėjo** |
| Darbo užmokestis | 215248,73 | 322597,68 | +107348,95 |
| Socialinio draudimo įmokos | 64617,47 | 4845,42 | -59772,05 |
| Ryšių paslaugos | 603,92 | 612,80 | +8,88 |
| Materialiojo turto paprastojo remonto išlaidos | 3485,27 | 1783,09 | -1702,18 |
| Kvalifikacijos kėlimas | 251,00 | 0 | -251,00 |
| Komunalinės paslaugos | 20454,51 | 18558,36 | -1896,15 |
| Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 590,62 | 409,61 | -181,01 |
|  |  |  |  |
| Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 13496,65 | 1491,22 | -12005,43 |
| Darbdavių socialinė parama | 651,83 | 2901,82 | +2249,99 |
| Ilgalaikis materialusis turtas | 3600,00 |  | -3600,00 |
| IŠ VISO IŠLAIDŲ: | 323000,00 | 353200,00 | +30200,00 |

2019 metų specialiųjų programų lėšų (33 priemonė) kasinių išlaidų pokytis, lyginant su 2018 metais:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Išlaidų straipsnio pavadinimas** | **2018m. išlaidos** | **2019m. išlaidos** | **Pokytis: (+) padidėjo,**  **(-) sumažėjo** |
| Darbo užmokestis | 12400,00 | 22700,00 | +10300,00 |
| Socialinio draudimo įmokos | 3800,00 | 299,58 | -3500,42 |
| Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos | 1590,00 | 520,00 | -1070,00 |
|  |  |  |  |
| Kvalifikacijos kėlimo išlaidos | 1548,00 | 754,00 | -794,00 |
| Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 1348,15 | +1348,15 |
| Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 6462,00 | 11878,27 | +5416,27 |
| Ilgalaikis materialusis turtas | 1700,00 |  | -170000 |
| IŠ VISO IŠLAIDŲ: | 27500,00 | 37500,00 | +10000,00 |

2019 metais, surinkus daugiau pajamų lėšų, padidėjo ir kasinės išlaidos.

Kreditinis įsiskolinimas 2019 m. gruodžio 31 d. lyginant su metų pradžia nepakito.

Kreditiniai įsiskolinimai 2019 m. gruodžio 31d. :

*Savivaldybės biudžeto lėšos:*

Str. 2.2.1.1.1.20. Komunalinės paslaugos:

Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras 44,38 €.

AB Energijos skirstymo operatorius 22,75 €

UAB Elektrum Lietuva 46,84€

AB Šiaulių energija 0,01€

Str. 2.2.1.1.1.05. Ryšių paslaugos:

Telia LT, AB 31,62 €.

Str. 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos:

UAB Saugos tarnyba Argus 52,56€

Str. 2.1.1.1.1.1. Darbo užmokestis 17,73€

Str. 2.1.2.1.1.1.Soc. draudimo įmokos 39,81€.

kreditorinis įsiskolinimas 2019 m. gruodžio 31 d 255,70 **€.**

Kreditinis įsiskolinimas bus padengtas per 2019 metų sausio mėn.

Debitinį įsiskolinimą 2019 m. gruodžio 31 d. sudaro tėvų įmokos 1344,38 €.

Dalis tėvų įmokas moka už preėjusį mėnesį, todėl įmokos bus sumokėtos 2020 sausio mėn.

L.e direktoriaus pareigas Irena Šliuželienė

Vyr. buhalterė Vida Jančienė