# ŠIAULIŲ DAILĖS MOKYKLA

# AIŠKINAMASIS RAŠTAS

**PRIE 2018 METŲ BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ**

2019 m. sausio 24 d.

Šiauliai

Šiaulių dailės mokyklos 2018 metų biudžeto išlaidų sąmatos asignavimų bendras patvirtintas planas, įskaitant patikslinimus – 408517,16 eurų Iš jų: 323000,00 eurų – savivaldybės biudžeto lėšos, 35417,16 eurų – pajamų lėšos (32500,00 eurų - tėvų įmokų lėšos, 2917,16 eurų - praėjusių metų likutis), 4700,00 eurų – valstybės lėšos (finansavimo šaltinis 1431), 45400,00 eurų - mokinio krepšelio lėšos.

2018 metų asignavimų bendro plano (įskaitant patikslinimus) pokytis, lyginant su 2017 metais:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Finansavimo šaltinis** | **2017m. asignavimai** | **2018m. asignavimai** | **Pokytis: (+) padidėjo,**  **(-) sumažėjo** |
| Savivaldybės biudžeto lėšos (151) | 288700,00 | 323000,00 | +34300,00 |
| Valstybės lėšos (141) | 13200,00 | 45400,00 | +32200,00 |
| Valstybės lėšos (1431) | 0,00 | 4700,00 | +4700,00 |
| Valstybės lėšos (1436) | 4333,00 | 0,00 | -4333,00 |
| Specialiųjų programų lėšos 33 priemonė (tėvų įmokos) | 28000,00 | 32500,00 | +4500,00 |
| Specialiųjų programų lėšos 30 priemonė (praėjusių metų likučiai) | 3503,92 | 2917,16 | -586,76 |
| IŠ VISO ASIGNAVIMŲ: | 337736,92 | 408517,16 | +70780,24 |

2018 metais Šiaulių miesto savivaldybės skirti biudžeto asignavimai padidėjo 10,6 proc. lyginant su 2017 metais.

2018 metų metinis tėvų įmokų planas, įskaitant patikslinimus – 32500,00 eurų. Iki 2018 m. gruodžio 31 d. surinkta 33294,78 € tėvų įmokų lėšų. Lyginant su 2017 metų ataskaitiniu laikotarpiu (2017 metais surinkta įmokų 31536,20 €), tėvų įmokų lėšų surinkta 1758,58 eurų daugiau. Surinktų lėšų padidėjimui turėjo įtakos padidėjęs vaikų skaičius mokykloje.

Specialiųjų programų lėšų likutis2018 m. sausio 1 d. – 2917,16 €. Lėšos panaudotos 2018 m. I ketvirtį.

Biudžeto lėšų banko sąskaitos likutis 2018 m. gruodžio 31 d. – 0,00 €.

Pajamų lėšų banko sąskaitos likutis 2018 m. gruodžio 31 d. – 159,58 €., kadangi tėvai perveda įmokas į banką iki gruodžio 31 d.

Nepanaudotos straipsnio Socialinio draudimo įmokos lėšos 382,53 €. Panaudotos apmokant už rėminimo paslaugas 2018 m. gruodžio 28 d.

2018 metų savivaldybės biudžeto lėšų kasinių išlaidų pokytis, lyginant su 2017 metais:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Išlaidų straipsnio pavadinimas** | **2017m. išlaidos** | **2018m. išlaidos** | **Pokytis: (+) padidėjo,**  **(-) sumažėjo** |
| Darbo užmokestis | 200700,00 | 215248,73 | +14548,73 |
| Socialinio draudimo įmokos | 61605,28 | 64617,47 | +3012,19 |
| Ryšių paslaugos | 611,73 | 603,92 | -7,81 |
| Materialiojo turto paprastojo remonto išlaidos |  | 3485,27 | +3485,27 |
| Kvalifikacijos kėlimas | 177,60 | 251,00 | +73,40 |
| Komunalinės paslaugos | 19321,45 | 20454,51 | +1133,06 |
| Informacinių technologijų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 590,62 | +590,62 |
| Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos |  | 278,00 | +278,00 |
| Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 5483,94 | 13218,65 | +7734,71 |
| Darbdavių socialinė parama | 800,00 | 651,83 | -148,17 |
| Ilgalaikis materialusis turtas |  | 3600,00 | +3600,00 |
| IŠ VISO IŠLAIDŲ: | 288700,00 | 323000,00 | +34300,00 |

2018 metų specialiųjų programų lėšų (33 priemonė) kasinių išlaidų pokytis, lyginant su 2017 metais:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Išlaidų straipsnio pavadinimas** | **2017m. išlaidos** | **2018m. išlaidos** | **Pokytis: (+) padidėjo,**  **(-) sumažėjo** |
| Darbo užmokestis | 12400,00 | 12400,00 | 0,00 |
| Socialinio draudimo įmokos | 3800,00 | 3800,00 | 0,00 |
| Transporto išlaikymo ir transporto paslaugų įsigijimo išlaidos |  | 1590,00 | +1590,00 |
| Komandiruotės | 65,19 |  | -65,19 |
| Kvalifikacijos kėlimo išlaidos | 200,00 | 1548,00 | +1348,00 |
| Ūkinio inventoriaus įsigijimo išlaidos | 0,00 | 920,50 | +920,50 |
| Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos | 9824,81 | 5541,50 | -4283,31 |
| Ilgalaikis materialusis turtas | 1710,00 | 1700,00 | -10,00 |
| IŠ VISO IŠLAIDŲ: | 28000,00 | 27500,00 | -500,00 |

2018 metais, gavus didesnį finansavimą iš Šiaulių miesto savivaldybės, lėšų skirta mokyklos paprastojo remonto išlaidoms , ilgalaikio materialaus turto įsigijimui. , daugiau ugdymui skirtų priemonių bei medžiagų įsigijimui.

Kreditinis įsiskolinimas 2018 m. gruodžio 31 d. lyginant su metų pradžia padidėjo 0,2 tūkst. Eur.

Kreditiniai įsiskolinimai 2018 m. gruodžio 31d. :

*Savivaldybės biudžeto lėšos:*

Str. 2.2.1.1.1.20. Komunalinės paslaugos:

Šiaulių regiono atliekų tvarkymo centras 29,41 €.

Str. 2.2.1.1.1.05. Ryšių paslaugos:

Telia LT, AB 1,58 €.

AB Lietuvos paštas 0,20 €.

Str. 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos:

UAB Vinlita 12,10 €.

*Specialiųjų programų lėšos:*

Str. 2.2.1.1.1.30. Kitų prekių ir paslaugų įsigijimo išlaidos:

UAB Šiaulių lyra 228,18 €.

Iš viso kreditorinis įsiskolinimas 2018 m. gruodžio 31 d. **271,47 €.**

Kreditinis įsiskolinimas bus padengtas per 2019 metų sausio mėn.

Debitiniai įsiskolinimai 2018 m. gruodžio 31 d. :

AB Energijos skirstymo operatosius 52,44 €.

UAB Elektrum Lietuva 16,68 €.

UAB Šiaulių vandenys 3,45 €.

AB Šiaulių energija 0,01 €.

Tėvų įmokos 292,00 €.

Iš viso: 364,58 €.

Debitiniai įsiskolinimai įmonėms atsirado, nes buvo apmokėta pagal išankstines sąskaitas apmokėjimui, o sąskaitose-faktūrose sumos pasikeitė.

Direktorė Irena Šliuželienė

Vyr. buhalterė Vida Jančienė